



Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist



LEESWIJZER

De jaarrekening is het verantwoordingsdocument binnen de gemeentelijke planning- en controlcyclus. Waar de raad via de begroting de kaders vaststelt, stelt de raad via de jaarrekening en het daarin opgenomen jaarverslag de verantwoording vast. Dit op basis van de uitvoering van de geplande activiteiten door het college in 2020. Daarmee is het jaarverslag 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 zich dan ook toe op de belangrijkste prestaties en de belangrijkste (financiële) afwijkingen.

Na de inleiding begint de jaarrekening van de gemeente Zeist 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. Zoals aangegeven: deze beschrijving kan nooit uitputtend zijn. Door een goede mix te maken tussen een toelichting op hoofdlijnen en specifieke bijzonderheden uit 2020 wordt toch een breed en volledig beeld gegeven. Ieder programma sluit 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 2019 (als vergelijking), de primitieve begroting 2020 (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 staat 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.

In het tweede boek van de jaarrekening worden de financiële afwijkingen verder in detail toegelicht. Hierbij worden de cijfers uitgesplitst naar collegeproducten. Gezien de omvang van de gemeentelijke begroting en jaarrekening (circa € 170 mln.) worden kleine verschillen niet allemaal toegelicht. Deze diverse kleine verschillen samen zullen per collegeproduct niet meer bedragen dan € 100.000.

Na de toelichting op de programma's komen in hoofdstuk 3 de verplichte paragrafen conform het BBV. Deze zijn bedoeld om inzicht te geven in zaken die in alle programma's 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 financiële uitkomst van de gemeentelijke jaarrekening samengevat. De cijfers uit het tweede hoofdstuk worden gebundeld en gemeentebreed gepresenteerd. Dit hoofdstuk is een echt financieel hoofdstuk: veel tabellen waarin de baten en lasten, de verschillen met de begroting en de verrekening met de reserves langs komen. Ook is de tabel opgenomen met de belangrijkste oorzaken van het jaarrekeningresultaat. In dit hoofdstuk staat weinig inhoudelijke toelichting: die worden in hoofdstuk 2 en verder in boek 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 om het inzicht in de financiële huishouding van gemeente te verdiepen.

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 2020 vergeleken met die van 31 december 2019.

Bij de activa wordt toegelicht op welke onderdelen onze bezittingen groeien (door nieuwe investeringen) of dalen (door afschrijvingen of verkoop). Een bijzonder actief 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 2020 toegelicht.

In het korte hoofdstuk 6, onderhanden werk, wordt aangegeven in hoeverre werkzaamheden nog niet zijn afgerond en doorschuiven naar 2020. 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 hoofdstuk 7 worden de investeringen benoemd, die in 2020 hebben gelopen. 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 2 groepen: investeringen die eind 2020 gereed zijn en investeringen die nog niet gereed zijn en doorlopen naar 2021.

De investeringen die een afwijking laten zien ten opzichte van de begroting worden kort nader toegelicht.

Na deze hoofdstukken is het vaststellingsbesluit opgenomen. Een formele pagina in de jaarrekening waarmee de jaarrekening een definitieve status krijgt na goedkeuring door de raad.

We sluiten af met enkele bijlagen die een ondersteuning vormen bij het lezen en interpreteren van de jaarrekening. Het gaat dan om kengetallen over de gemeente Zeist, een begrippenlijst, de beleidsindicatoren, een overzicht van kaderstellende documenten per programma en de wettelijk verplichte SISA bijlage. Via deze laatste bijlage wordt (wettelijk verplichte) verantwoording afgelegd over bepaalde subsidies die wij van het rijk en soms de provincie ontvangen.

Duurzaamheidsinitiatieven herkent u met een symbool  door het gehele boek heen.

■ INHOUDSOPGAVE

■ LEESWIJZER 2

■ INLEIDING 5

■ FINANCIEEL RESULTAAT 7

Jaarrekening 2020 7

Financiële corona-effecten in de jaarrekening 9

■ PROGRAMMA'S 12

1 Goed bestuur in een betrokken samenleving 12

2 Vitale gemeenschappen 19

3 Merkbaar beter in zorg voor elkaar 29

4 Toekomstbestendig wonen 38

5 Veilig thuis en op straat 44

6 Mobiliteit in beweging 51

7 Meedoen 56

8 Samen aan de slag voor het klimaat 66

9 Economie als versneller 72

10 Maatschappelijk bewust financieel beleid 77

■ PARAGRAFEN 81

3.1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing 81

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen 95

3.3 Financiering 98

3.4 Bedrijfsvoering 103

3.5 Verbonden partijen 106

3.6 Grondbeleid 127

3.7 Lokale heffingen 133

■ OVERZICHT BATEN EN LASTEN 139

■ BALANS 154

■ ONDERHANDEN WERK 182

■ INVESTERINGEN 183

■ VASTSTELLINGSBESLUIT 191

■ BIJLAGEN 192

1 Kerngegevens 192

2 Begrippenlijst 193

3 Beleidsindicatoren 201

4 Kaderstellende documenten 204

5 Sisa 208

INLEIDING

2020 was een jaar met onverwachte wendingen en ongekende omstandigheden. Sinds maart zijn we geconfronteerd met een gezondheids crisis, die het goede leven zwaar onder druk zet. We zijn in het hart geraakt door ziekte en het verliezen van dierbaren. Onze vrijheden zijn ingeperkt doordat de samenleving 'op slot ging'. Veel mensen hebben ingrijpende economische klappen moeten incasseren.

Het hele jaar is doorademd met corona en de effecten ervan. De crisis is op alle terreinen voelbaar; fysiek, mentaal, sociaal en economisch. De samenleving en overheden worden uitgedaagd om op een zo goed mogelijke manier met de pandemie en haar gevolgen om te gaan.

Als gemeente doen we ons uiterste best om juist in die praktijk van betekenis blijven. Er is grote inzet gepleegd vanuit de crisisbeheersingsorganisatie. In samenwerking met het Rijk en met de regio én in samenwerking met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Handhaving loopt samen op met de politie in de begeleiding van publiek en rond het naleven van de maatregelen. En onze gemeentelijke communicatie staat voor een groot deel in het licht van corona, om zo de verbinding te houden met de samenleving.

Ook voor het functioneren van de lokale politiek heeft corona grote gevolgen. De gemeenteraad heeft in hoog tempo een omslag gemaakt naar volledig digitaal werken. De verbinding met de samenleving en de besluitvorming vinden daarmee doorgang. De – veelal digitale – alternatieven helpen wel, maar door de belemmering voor het maken van echt contact zijn ze geen volwaardige vervanging.

In de hitte van de crisis is het soms een forse opgave om de moed erin te houden en vooruit te kijken. Toch weten we veel mooie dingen te realiseren met elkaar. Zo is vorig jaar Hart van



Het college van burgemeester en wethouders

Austerlitz feestelijk geopend; een voorziening midden in het dorp met school, dorps huis, peuterspeelzaal en woningen. Een prachtig complex met grote betekenis voor de leefbaarheid van het dorp. In het fonkelnieuwe crematorium Zeister Bosrust zijn afgelopen jaar al bijna 300 crematies verzorgd. En we kunnen trots zijn op de grote hoeveelheid woningen die zijn gebouwd. In zowel het lage als middensegment en in de sociale sector. Dat biedt ruimte voor groepen onder wie de woningnood hoog is.

We hebben subsidies verkregen waarmee we de verkeersveiligheid kunnen vergroten, in het bijzonder voor fietsers. En in het unieke programma 'Vollenhove Vooruit!' werken we in gezamenlijkheid met diverse maatschappelijke partners aan een buurt, waar iedereen plezierig woont en bewoners zich met elkaar en hun buurt verbonden voelen. Ook ander regulier werk vond doorgang, ondanks corona. We bleven de gebruikelijke diensten verlenen aan onze inwoners. Het gebruiksgemak hebben we vergroot met de lancering van vier e-diensten; aangifte verhuizing, uittreksel BRP en het digitaal aanvragen van kraskaarten (parkeerkaarten) en de gezondheidsverklaring 75+. En van de ruim 65.000 telefonische contacten hebben we maar liefst 81% direct kunnen beantwoorden. Als college kijken we met voldoening terug op deze prestaties, die in ons denken en doen sterk geremd zijn door de coronacrisis. Ook onze medewerkers hebben de nadelige omstandigheden ervaren van de coronacrisis. Thuiswerken, het noodgedwongen op andere wijze verbinden van privé en werk en het thuis – zoals zovelen in de samenleving! – de boel draaiend houden heeft ook van hen veel inspanning gevergd.

Een aantal zaken bleek lastig in de voorbereiding of uitvoering. Rondom participatie hebben we geleerd dat we als gemeente meer en duidelijker aan de voorkant kaders moeten stellen. Als we teveel open laten, schiet de participatie alle kanten op en dat leidt niet tot constructieve oplossingen. Het traject rond de gebiedsvisie Dijnselburg is daar een voorbeeld van. Het professionaliseren van de P&C-cyclus vraagt onverminderd onze aandacht. Tijdige informatie en sturingsmogelijkheden zijn van belang. We ondervinden dit jaar het effect op de Wmo door een nadelig resultaat als gevolg van de CAO-onderhandelingen en de vergrijzing. We kijken dan ook uit naar het jaar 2021 waarin planning en control een belangrijk thema op de agenda is.

Vele fysieke bijeenkomsten met inwoners konden niet doorgaan vanwege de maatregelen. En toch hebben we andere, soms nieuwe manieren gevonden om met elkaar in contact te zijn. Oók om over de toekomst na te denken. Met de Propositie van Zeist kijken we de komende 10 jaar vooruit naar ontwikkelkansen op het gebied van onder meer woningbouw, mobiliteit, natuur en biodiversiteit en duurzaamheid. En de Woonvisie biedt perspectief op meer betaalbare woningen voor lage en middeninkomens. Met aandacht voor welzijn, zorg en duurzaamheid.

In 2020 hebben we stilgestaan bij de financiële nood, waarin we als gemeenten verkeren. We hebben het Rijk duidelijk gemaakt dat de omvang van het gemeentefonds structureel groter moet worden en dat gemeenten financieel onafhankelijker van het Rijk moeten zijn.

Hoe dan ook zullen we in Zeist keuzes moeten maken. Dat doen we samen met de Inwonersadviescommissie, in het project Samen in balans. Dit burgerberaad is een eigentijdse vorm van democratische vernieuwing. Vanuit de frisse blik én ervaring en kennis van zo'n 150 enthousiaste en betrokken Zeistenaren voeren we met elkaar het gesprek om de gemeentelijke inkomsten en uitgaven weer in balans te brengen. Die gezamenlijkheid en samenwerking bieden inspiratie en perspectief voor de toekomst.

Het college van burgemeester en wethouders

■ FINANCIËEL RESULTAAT JAARREKENING 2020

In de inleiding is een samenvatting op hoofdlijnen gegeven over het jaar 2020. Dit hoofdstuk bevat een samenvatting van het financiële resultaat over het jaar 2020.

■ SALDO JAARREKENING 2020

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief jaarrekeningresultaat van € 1,9 miljoen. Het tussentijds verwachte positieve saldo over 2020 bedroeg € 0,9 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 1,0 mln.

Na vaststelling van de begroting 2020 was er sprake van een positief saldo van € 0 mln.: de zogenoemde primitieve begroting had een saldo van € 2,8 mln. Via het raadsvoorstel zijn aanvullende investeringen goedgekeurd voor een bedrag van € 2,8 mln. Dat er gedurende 2020 een begrotingssaldo is ontstaan van uiteindelijk € 0,9 mln., komt door de gemeentefonds circulaire van het Rijk en de financiële effecten van de uitvoering van het vastgestelde beleid.

Het positieve jaarrekeningssaldo valt te verklaren met een aantal positieve en negatieve posten; saldo van baten en lasten als gevolg van de coronacrisis, op milieubeheer, op duurzaamheid, de OZB, de begraafplaats/crematorium, op de peuteropvang, en op de apparaatkosten van de RDWI hadden een positief effect (€ 1,7 mln) op het jaarrekeningresultaat, het resultaat leges omgevingsvergunningen had een negatief effect (€ 0,7 mln.).

In [hoofdstuk 4](#) wordt de opbouw van het begrotingssaldo samengevat en staan de belangrijkste afwijkingen in de realisatie opgesomd.

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. Dit geldt ook voor gesloten systemen, zoals het sociaal domein. Bij de individuele programma's worden deze afwijkingen wel zichtbaar als onder- of overschrijding. Ook de bijbehorende mutaties met de reserves zijn bij het inhoudelijke programma toegelicht.

■ 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.

Deze tabel is in dezelfde vorm opgenomen in hoofdstuk 4 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Hij wordt daar herhaald als startpunt van de verdere toelichting op de gerealiseerde baten en lasten. In hoofdstuk 4 wordt de analyse gemaakt tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten. Hier worden ook de belangrijkste oorzaken van het jaarrekening resultaat (ten opzichte van de begroting) benoemd.

De afwijkingen tussen de begroting en realisatie worden daarnaast op hoofdlijnen toegelicht bij de [programma's in hoofdstuk 2](#). Meer in detail worden de afwijkingen toegelicht in boek 2 van de jaarstukken; daar staan de baten, lasten en afwijkingen toegelicht per collegeproduct.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN							(BEDRAGEN X € 1.000)	
1.	2. Programma's	3. Begroting incl begr.wijz. (saldo baten en lasten)	4. Realisatie per 31-12-2020	5. Verschil begroting - realisatie (kolom 3-4)		6. Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie	7. Resultaat na mutaties reserves (kolom 5-6)	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving	-22.899	-20.083	2.816	V	-2.878	-62	N
2	Vitale gemeenschappen	-23.095	-20.702	2.393	V	-1.909	484	V
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-42.107	-42.375	-268	N	268	0	V
4	Toekomstbestendig wonen	-2.871	-2.819	52	V	-802	-750	N
5	Veilig thuis en op straat	-7.421	-7.037	384	V	-138	246	V
6	Mobiliteit in beweging	-6.139	-6.661	-522	N	385	-137	N
7	Meedoen	-25.091	-20.785	4.306	V	-3.461	845	V
8	Samen aan de slag voor het klimaat	-693	-412	281	V	-354	-73	N
9	Economie als versneller	-617	-637	-20	N	0	-20	N
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid	945	842	-103	N	46	-57	N
							0	V
	Totalen programma's	-129.988	-120.669	9.319	V	-8.843	476	V
	Algemene dekkingsmiddelen	116.948	117.434	486	V		486	V
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	V	0	0	V
	Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-13.040	-3.235	9.805	V			
	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves							
	Mutaties conform begroting	13.999	13.999					
	Aanvullende mutaties obv realisatie		-8.843					
	Gerealiseerd resultaat	959	1.921				962	V

Toelichting tabel:

- Kolom 3 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 4 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 5 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 3 – 4). 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 € 9,8 miljoen.
- In kolom 6 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 8,8 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 7 (= kolom 5 – 6) 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 € 1,9 mln. en daarmee € 1,0 mln. hoger dan begroot.

FINANCIËLE CORONA-EFFECTEN IN DE JAARREKENING

SAMENVATTING

Vanuit het Rijk is een totaal bedrag van € 2,3 miljoen ontvangen ter compensatie van het financiële effect door corona in 2020. De totale kosten ten gevolge van corona zijn vastgesteld bij de jaarrekening 2020 op een totaal bedrag van € 1,8 miljoen.

In dit bedrag zijn de kosten voor het 1e noodsteunfonds opgenomen. Dit bedroeg € 324.000. Deze kosten zijn gedekt uit de reserve RIOZ en vallen daardoor niet in het resultaat.

Per saldo ontstaat er een positief resultaat op de ontvangen rijksmiddelen van € 0,8 miljoen. Van de in 2020 ontvangen rijksmiddelen zit een deel op uitgaven die plaatsvinden in 2021. Daarom zijn deze middelen gestort in de reserve niet-aangewende middelen. Het betreft naast enkele kleine bedragen met name:

- Noodsteunpakket winkelcentra (€ 100.000)
- Inhaalzorg jeugd en Wmo (€ 172.000)
- Kosten verkiezingen maart 2021 (€ 108.000)

In het resultaat resteert daardoor een positief saldo op de ontvangen coronacompensatie van € 357.000. Bij de bestuurlijke behandeling van de jaarrekening kan hieraan een bestemming worden gegeven.

Daarnaast zijn er enkele bijzondere geldstromen die budgettair neutraal in de exploitatie komen, maar wel te maken hebben met corona:

- TOZO, doorbetaald aan RDWI. De totale omvang in 2020 is bijna € 11 miljoen. De werkelijke kosten TOZO zijn ongeveer € 9 miljoen. Het verschil wordt terugbetaald aan het rijk.

- TVS, kwijtschelding huur sportaccommodaties. In de eerste helft van 2020 bedroeg dit € 52.000. Dit bedrag is teruggegeven aan de sportverenigingen en ontvangen van het Rijk. Een 2e TVS-regeling over het laatste kwartaal van 2020 is in uitvoering. De omvang hiervan zal ongeveer € 20.000 zijn, zo is de verwachting.

■ DETAILS

Om inzicht te geven welke middelen beschikbaar zijn gesteld vanuit het Rijk en de gemeente Zeist en waar aan deze middelen besteed zijn onderstaande tabellen.

WELKE RIJKSMIDDELEN ZIJN ONTVANGEN ALS GEVOLG VAN CORONA IN 2020	
Parkeren minder opbrengsten	362.880
Begraafplaats minder pachtinkomens	30.000
Minder eigen bijdrage Wmo	73.354
Meerkosten zorgaanbieders	172.225
Toeristenbelasting minder inkomsten	69.120
Precario minder inkomsten	55.313
Buurt- dorpshuizen extra steun	62.062
Voorsch.voorz. en opvang leerlingen extra kosten	118.215
Verkiezingen extra kosten agv corona	107.896
Inkomstenderving SW bedrijven	379.230
Cultuur	413.687
Pachtinkomens Handhaving	174.788
Vrijwilligers organisaties Jeugd	30.088
Diverse Rijksmiddelen a.g.v. corona in december circulaire	261.725
Ontvangen rijksmiddelen a.g.v. corona in 2020	2.310.583

Het Rijk heeft bovenstaande coronamiddelen verstrekt als Algemene uitkering. Dit betekent dat het niet verplicht is om de middelen in te zetten voor bovengenoemde doelen, maar vrij besteedbaar mogen worden uitgegeven. In onderstaand overzicht zult u zien dat kosten niet één op één aansluiten bij de verstrekte middelen. Dit is uitgevoerd conform de kaders van het Rijk omtrent de besteding van de verstrekte middelen als gevolg van corona.

WAT WAS HET FINANCIËLE EFFECT DOOR CORONA IN 2020	
Minder inkomsten parkeren	-487.818
Geen pachtopbrengsten horeca	-30.000
Effect corona Interne bedrijfsvoering	-164.517
Effect corona bestuurlijk	-129.297
Minder eigen bijdrage Wmo	-73.354
Minder toeristenbelasting a.g.v. corona	-99.890
Kwijtschelding 1e half jaar precario a.g.v. corona **	-57.351
Afname leges huwelijken a.g.v. corona	-20.000
Extra kosten Buurt- dorpshuizen a.g.v. corona	-18.000
Extra kosten Voorschoolse voorz. Opvang leer	-5.451
Uitbreiding uren VVE en inzet Flexibele Tutor	212.133
Bewust Milieu vraagt minder middelen	80.000
Inkomstenderving Sociale Werkvoorziening	-379.230
Steunpakket maatschappelijke organisaties minus precario **	-166.678
Meer afval en zwerfafval	-206.965
Minder huuropbrengst Slot	-101.102
Onderschrijding goederen en diensten exploitatie Het Rond	3.342
Minder inzet buitendienst volksfeesten door corona	8.169
Leerlingen vervoer 80% corona compensatie vergoeding	-67.000
TOZO-uitkering ZZP-ers i.v.m. corona	-55.850
Totaal besteed als gevolg van corona in 2020	-1.758.858

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

De gemarkeerde kosten (**) zijn kosten die betrekking hebben op het Noodsteunfondsen vanuit de Reserve Integrale Ontwikkeling Zeist (RIOZ), totaal € 224.029. De verwachting is dat vanuit diverse winkelcentra een bedrag van € 100.000 word aangevraagd in 2021. Hiermee is al rekening gehouden bij de jaarrekening 2020, door dit bedrag te onttrekking aan het RIOZ en toe te voegen aan de Reserve Egalisatie systematiek 'niet aangewende middelen'. Hierdoor blijft dit bedrag beschikbaar voor de diverse winkelcentra in 2021. In totaal is een bedrag van € 324.029 onttrokken aan het RIOZ.

PROGRAMMA 1 GOED BESTUUR IN EEN BETROKKEN SAMENLEVING

ALGEMEEN

Het jaar 2020 was een jaar dat in alle opzichten anders heeft uitgepakt dan van tevoren verwacht. We bevonden ons door de coronapandemie onverwacht in een onbekende tijdsgeest. Van iemand ontmoeten en in de ogen kunnen kijken, elkaar een hand geven en een warm welkom op locatie, verschoven we naar elkaar voornamelijk digitaal ontmoeten. Een enorme uitdaging als gemeenteraad en bestuur om in deze onzekere, onbekende en zeer spannende tijd, ons te blijven inzetten voor een goed leven in Zeist.

Ondanks covid-19 en alle beperkende maatregelen, hebben we onze samenleving nog beter leren kennen. Het 'samen spel' waar we voor staan, hebben we vastgehouden. Weliswaar op een 'afstand' van elkaar, maar nog steeds nabij en in verbinding. We hebben bijvoorbeeld op een andere manier kinderen beter leren kennen die kinderburgemeester wilden worden. Via de laptop spraken we met de jongerenraad. En in vele coronaproof ontmoetingen spraken we met tal van inwoners en ondernemers over hoe zij deze coronatijd beleven, en hoe wij als gemeente kunnen helpen.

We zijn er trots op dat we dat contact met onze inwoners, partners, ondernemers, maatschappelijke organisaties, verenigingen, raad, college en de ambtelijke organisatie hebben vastgehouden, op een ander manier!

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Nabij en in 'Samenspel in Zeist'

- Voor 2020 was het plan dat raadsleden en ambtenaren wederom 'de Maaltijd' zouden organiseren en actief de samenleving in zouden gaan. Hierbij was het de bedoeling een actueel thema te kiezen. De derde geplande Maaltijd van Zeist kon vanwege de coronamaatregelen niet doorgaan. In 2018 heeft de Maaltijd van Zeist geleid tot het bekende 'uitvoeringsprogramma', in feite de 'agenda' voor onze raadsperiode tot 2022. In 2019 heeft het geleid tot een 'Toekomstboek' van Zeist, wat voor veel input zorgt in tal van separate projecten die over de toekomst van Zeist gaan. In 2020 ontstond de noodzaak tot een structurele heroverweging van 10 miljoen euro in de begroting. De eerste 5,5 miljoen is doorvertaald in de vastgestelde begroting 2021. In samenwerking met een Inwoners Advies Commissie (IAC) gaan we keuzes maken om de overige 4,5 miljoen met elkaar te vinden. Een bijzonder proces waarin we optimaal rekening houden met datgene wat voor de samenleving belangrijk is voor een goed leven in Zeist.



Burgemeester Koos Janssen zit digitale raadsvergadering voor

Uit maar liefst 935 aanmeldingen hebben we via loting een gevarieerde commissie met 150 leden kunnen samenstellen die de gemeenteraad in 2021 hierop adviseert.

- Het middel 'participatie' zetten we veelvuldig in om met vele mensen uit Zeist samen te werken. In 2019 hebben tijdens de Maaltijd van Zeist inwoners en gemeenteraad de wens geuit om meer duidelijkheid en transparantie te krijgen in hoe we dit middel inzetten. Dit doen we veelvuldig, maar iedere keer op een andere manier. Wat zijn nu de stappen die altijd terugkomen? Waarom zetten we soms wel en soms niet dit middel in? Het zorgt bij inwoners en raadsleden voor meer begrip hoe zulke processen lopen als we hier bij aanvang duidelijker over zijn. Vanwege covid-19 is het niet haalbaar gebleken om de voorgenomen serie bijeenkomsten met inwoners, ondernemers en raadsleden hierover te kunnen organiseren. In 2021 gaan we hiermee verder.
- Er is het afgelopen jaar een derde kinderburgemeester gekozen: Sebastian van Dijk. Een 10-jarige jongen die graag de ambtsketen overnam van de tweede kinderburgemeester: Melief Winter. Melief heeft zich tijdens haar kinderburgemeesterschap in het schooljaar 2019/2020 ingezet voor 'inclusie' in speeltuinen. Dat betekent dat zoveel mogelijk kinderen samen kunnen spelen. Ook kinderen die minder valide zijn en/of met een beperking. Een eerste stap is de speeltuin Blik en Burgers. In het voorjaar 2021 ging daar dankzij Melief de schop in

de grond voor nog meer speelplezier. Sebastian zet zich in zijn jaar in voor iets heel anders. Een onderwerp wat net zo goed iedere dag een rol speelt in het leven van kinderen op de basisschool: pesten. Hij wil graag een aantal 'pestvrije zones' in Zeist organiseren. In de tussentijd steekt hij geregeld de kinderen in Zeist een hart onder de riem via de Nieuwsbode en social media en heeft hij de medewerkers van het Diakonessenhuis Zeist in een filmpje gesteund.

- De jongerenraad heeft een belangrijke rol gespeeld tijdens de coronacrisis in 2020 door jongeren in Zeist een hart onder de riem te steken. Zij waren zichtbaar door mee te werken aan diverse publicaties in de Nieuwsbode, zoals een interview over leven in een pandemie. De jongeren hebben zelf ook initiatief getoond door actief hun Instagramaccount te onderhouden en een filmpje op te nemen, waarin zij andere jongeren in Zeist wijzen op het belang van het naleven van de coronamaatregelen. In aanloop naar de jaarwisseling heeft de jongerenraad actief gebrainstormd over activiteiten voor jongeren in de decembermaand.
- Naast deze bijzondere activiteiten is de jongerenraad ook de rest van het jaar actief geweest. Als een van de eerste participatiegroepen maakte zij een vloeiende overgang van live vergaderen, naar interactieve digitale bijeenkomsten. Zo konden wij met de jongeren ons reguliere vergaderschema aanhouden en hebben zij ons geadviseerd over thema's, zoals de Propositie, het



Kinderburgemeester Sebastian van Dijk

onderkomen van de Manenschappen, de Omgevingsvisie, LHBTI, Aardgasvrij wonen en het behandelen van de begroting met de IAC.

- De jongerenraad was het meest zichtbaar via hun eigen initiatiefvoorstel LHBTI. Ondersteund door ons college hebben de jongeren een raadsvoorstel geschreven om de acceptatie van mensen met een andere geaardheid in Zeist te vergroten. Zij hebben dit voorstel zelfstandig richting besluitvorming geleid via ronde tafel en debat met een professionele mondelinge presentatie.
- Door covid-19 hebben we ons gemeentehuis het afgelopen jaar heel anders gebruikt dan verwacht. We hadden de ambitie om het gemeentehuis te optimaliseren voor meer ontmoetingen tussen politiek, samenleving en organisatie. In de praktijk hebben bijna alle ontmoetingen in 2020 online plaatsgevonden. Het plan voor doorontwikkeling van het gemeentehuis naar 'Huis van Democratie en Dienstverlening' is daarom tijdelijk stopgezet. De wereld zal er na corona, binnen en buiten het gemeentehuis, anders uitzien dan voorheen. Te zijner tijd zal een nieuw plan gemaakt worden dat hiermee rekening houdt.

■ **We schrijven en praten in heldere en begrijpelijke taal**

- Per 22 oktober 2020 is de website van de gemeente vernieuwd. De website is nu geheel digitaal toegankelijk voor iedereen en kan door alle bezoekers, dus ook blinden, slechtzienden, doven, slechthorenden en mensen met dyslexie, goed worden gebruikt.

Ook zijn bij alle thema's iconen toegevoegd, hierdoor is voor alle bezoekers sneller zichtbaar wat het onderwerp is. Verder is de zoekfunctie van de website verbeterd waardoor de gezochte informatie nog sneller gevonden wordt. Vanwege corona en de daardoor in te zetten capaciteit, zijn we nog niet toegekomen aan het toegankelijk maken van de online PDF-documenten. Dit staat nu op de planning voor 2021.

- We werken met richtlijnen voor begrijpelijke communicatie en toetsen aselect of onze boodschap overkomt zoals bedoeld.
- **Wij leveren excellente dienstverlening**
 - Het afgelopen jaar is de rol van de klantregisseur uitgebreid en nog beter verankerd in de organisatie. De klantregisseurs zijn de verbindende factor tussen de gemeentelijke organisatie en de inwoners. Zij zijn de aanjagers van procesverbeteringen die leiden tot excellente dienstverlening. Hierdoor kan ongeveer 74% van alle klantcontacten direct worden afgehandeld. Onze inwoners worden dus sneller geholpen met hun vragen. Ook de processen worden steeds verbeterd. Een voorbeeld: op basis van de veel voorkomende vragen rondom leerlingenvervoer is geïnvesteerd in het kennisniveau van de klantregisseurs, bekeken hoe veel voorkomende vragen in processen konden worden verbeterd en worden beduidend meer vragen van inwoners direct beantwoord.

- De klantbeleving en de kwaliteit van onze dienstverlening monitoren is een continu proces.
 - Elke twee jaar wordt een burgerpeiling uitgevoerd.
 - Het sociaal domein vraagt klanten/inwoners naar hun ervaringen.
 - Onze klantregisseurs signaleren en voeren continu verbeteringen door.
 - Via een speciaal dashboard meten we het sentiment op onze social media en spelen hierop in met de reactie en berichtgeving.

Als gevolg van deze acties kunnen we gerichte procesverbeteringen doorvoeren, zoals minder vaak doorverbinden, eerder terugbellen en zelf zaken online kunnen regelen. Al deze punten leiden er toe dat de inwoners van Zeist makkelijker, sneller en dus met meer tevredenheid vragen beantwoord krijgen, producten kunnen afnemen en aanvragen kunnen doen.

Binnengekomen telefoongesprekken	65047
Doorverbonden	10268 (19%)
Gemiddelde wachttijd	71 seconden
Ontvangen e-mails	22028
Ontvangen berichten social media	767
Reactiesnelheid	< 2 uur

- Verder hebben we eind 2020 een klanttevredenheids-onderzoek ontwikkeld waar we begin 2021 mee starten. Hiermee meten we hoeveel moeite mensen ervaren om een dienst af te nemen of een vraag beantwoord te krijgen bij de gemeente. Aan de hand van dit onderzoek brengen we in beeld welke processen we moeten verbeteren, zodat de moeite die de inwoner ervaart omlaag gaat en daarmee de klanttevredenheid stijgt.
- In 2020 hebben we de focus verlegd van klachten zien als incidenten die snel afgehandeld moeten worden, naar een mogelijkheid om het lerend vermogen van de organisatie te vergroten en processen te verbeteren om het onze inwoners makkelijker te maken. Niet alleen vangen we veel meer af aan de voorkant, ook kunnen we hierdoor verbeteringen doorvoeren. Een concreet voorbeeld waar we van hebben geleerd, is een inwoner die een identiteitskaart wilde aanvragen, maar een paspoort heeft gekregen. Door de ingediende klacht als leerpunt te behandelen, hebben we overkoepelend kunnen kijken hoe we het proces voor inwoners kunnen verbeteren. Bij alle klachten wordt vooral eerst het contact en verbinding gezocht om het verhaal erachter goed te horen en te duiden. Een duidelijk verbeterpunt dat we in 2020 hebben gezien: het gaat vaak over verschillende vormen van communicatie:

- Er is onvoldoende tussentijdse communicatie tussen een specialist en de vrager.
- De beantwoording is vaak vakspecialistisch, waarbij niet wordt uitgegaan van de verwachting van de burger.
- De organisatie vindt het lastig om een negatief antwoord te communiceren, of contact te hebben met een (lastige) vrager.
- Veel klachten zijn te verklaren door gebrek aan informatie, waarbij reactief gereageerd wordt.

Op alle bovenstaande punten wordt actie ondernomen om lering te trekken met elkaar en te bekijken wat nodig is om dit in de toekomst te voorkomen. Daarmee vormen de klachten zeer belangrijke input voor het verbeteren van onze dienstverlening!

- De pilot voor het digitaal aanvragen van rijbewijzen bij een aantal andere gemeenten loopt nog steeds. Dit volgen wij op de voet. Op het moment dat hier resultaten van bekend zijn, kijken we hoe wij als gemeente hier gevolg aan kunnen geven.
- In 2020 hebben we actief deelgenomen aan de klankbordgroep van VNG omtrent de nieuwe aanbesteding van ons telefoonnummer 14 030. Naar aanleiding hiervan zijn er concrete verbeteringen doorgevoerd. Zo kun je bij mindere verstaanbaarheid uit een keuzemenu de juiste gemeente met toetsen kiezen en is het niveau van spraakherkenning verbeterd. Daarnaast wordt er bijvoorbeeld bij calamiteiten sneller geschakeld met

andere gemeenten en kunnen we de burger snel van belangrijke informatie voorzien.

- Tijd- en plaatsafhankelijk je diensten af kunnen nemen is een belangrijke stijgende behoefte van onze inwoners. We zijn trots dat we in 2020 4 e-diensten hebben gelanceerd: namelijk aangifte verhuizing, uittreksel BRP en het digitaal aanvragen van kraskaarten (parkeerkaarten) en gezondheidsverklaring 75+. In het eerste half jaar van 2021 breiden we dit uit naar 14 e-diensten waaronder: de aangifte overlijden, aangifte huwelijk & partnerschap, aangifte geboorte en doorgeven vermissing reisdocument.

■ Wij zijn een betrouwbare en transparante overheid

- We hebben onze ambitie van betrouwbare overheid vertaald naar ons Informatieveiligheids- en privacybeleid en naar hoe we werken. We communiceren via onze website over hoe wij omgaan met gegevens en de privacy van inwoners en bedrijven. En over verstoringen en dreigingen wordt het College en de Raad open en transparant geïnformeerd.
- In 2020 is een bewustwordingscampagne rondom het verhogen van de digitale weerbaarheid van inwoners en bedrijven gestart. Naast de bewustwordingscampagne voor ondernemingen en ouderen is ook gestart met een bewustwordingscampagne voor de (school)gaande jeugd. Om de jeugd bewust(er) te maken van online dreigingen heeft gemeente Zeist zich samen met andere gemeenten in de regio aangemeld voor het project Hackshield.



Zie voor meer informatie [programma 5. Veilig thuis en op straat](#).

- Ook focussen we met digitale weerbaarheid op de interne organisatie en de ketenpartners waarmee we samenwerken. Om bewustwording in de interne organisatie te verhogen heeft een student van de Hogeschool Veiligheidskunde een onderzoek uitgevoerd naar het veiligheidsbewustzijnsniveau van de medewerkers van de gemeente Zeist. Op basis hiervan is onder meer het inwerkprogramma aangevuld met het onderdeel veilig werken en is het in en uitdienst proces verder aangescherpt.
- In de samenwerking met partnerorganisaties blijven we continue kijken hoe we duurzaam digitaal kunnen samenwerken en hoe we het delen van gegevens zo veilig en betrouwbaar mogelijk kunnen doen om de privacy van inwoners te kunnen waarborgen. Dit doen we onder meer door Verwerkersovereenkomsten (VWO's) of privacyreglementen met partnerorganisaties af te sluiten. Het verder op orde brengen van de kwaliteit van de data en de informatiehuishouding is en blijft een continue proces en daarmee de verbetering van onze gezamenlijke dienstverlening naar de inwoners toe.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)				
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)
Programma Goed bestuur in een betrokken samenleving	L	23.485	22.440	24.727	21.740	V 2.987
	B	1.394	2.093	1.828	1.657	N 171
	S	-22.091	-20.347	-22.899	-20.083	V 2.816

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Egalisatie ICT	(1)	€	2.410.000	V
Bedrijfsvoeringskosten i.v.m. corona		€	165.000	N
Bestuurlijke kosten i.v.m. corona		€	129.000	N
Raadsuitgaven verkiezingen	(2)	€	108.000	V
1e steunpakket Corona	(2)	€	100.000	V
WGA regeling		€	96.000	N
Vernieuwing lokale democratie		€	88.000	V
Budget opleiding en loopbaanontwikkeling	(2)	€	81.000	V
Kopieerkosten		€	73.000	V
(Loopbaan)ontwikkeling wethouders	(2)	€	64.000	V
Voorbereiding rechtmatigheidsverklaring	(2)	€	50.000	V
Onderzoek rekenkamercommissie	(2)	€	45.000	V
Advieskosten control		€	35.000	V
Diverse kosten gemeentehuis en gemeentewerf		€	32.000	V
Opleidingsbudget Raad	(2)	€	25.000	V
Minder huwelijken		€	20.000	N

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting (vervolg):

Onderhoudskosten gemeentehuis en gemeentewerf	(3)	€	18.000	N
1e steunpakket Corona	(4)	€	12.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	121.000	V
Saldo programma		€	2.816.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve egalisatiesystematiek/ict	(1)	€	2.410.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / eenmalige middelen	(2)	€	473.000	N
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	(3)	€	18.000	V
Reserve RIOZ	(4)	€	12.000	N
Totaal reserveringen		€	2.877.000	N
Saldo programma na reserveringen		€	65.000	N

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- U10

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Bezetting
- Apparaatskosten
- Externe inhuur
- Overhead

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 2 VITALE GEMEENSCHAPPEN

ALGEMEEN

Het werken aan een goed leven in Zeist is samenwerken aan een vitale samenleving die voor iedereen bereikbaar en beschikbaar is. Daarbij gaat het voor ons om ontmoeting, persoonlijk contact, veiligheid en een groene buitenruimte. Wij zorgen dat de basisvoorzieningen op orde zijn om de kwaliteit van leven in de buurt te bevorderen. Zoveel als mogelijk brengen we deze kwaliteit samen met de bewoners verder. Daarnaast zetten we ons in voor ontmoeting en samenwerking op allerlei vlakken: van sport tot cultuur en van onderwijs tot recreatie.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Samenwerking in de wijk

Corona en de regelmatige aanpassingen van de maatregelen doen een groot beroep op flexibiliteit en veerkracht, zowel van professionals als van inwoners. 'Werk zoveel mogelijk thuis en vermijd contact' staat haaks op belangrijke doelen voor ons in de wijken: ontmoeten, persoonlijk contact en verbinden. We houden zoveel mogelijk contact met onze stakeholders, zoals kerken, moskeeën, wijkservicepunten en -inloophuizen, ondernemers, bewonerscommissies en



Medewerkers van Sportief Zeist stimuleren ouderen om te bewegen tijdens het project 'Buiten spelen'

belangenverenigingen. We vragen hen ook om extra om te kijken naar de mensen in hun omgeving. Corona verandert onze prioriteiten. De wijkteams zetten zich voornamelijk in op leefbaarheid en veiligheid en extra aandacht voor de kwetsbare doelgroepen: ouderen en jongeren. Voor de ouderen in alle wijken zet het Wijkgericht Werken (Politie, MeanderOmnium, WoongoodZeist, R.K. Woningbouwvereniging, gemeente Zeist, Sociaal Team en CJG) samen met Sportief Zeist en het Kunstenhuis/Muziekschool het project 'Buiten Spelen' op. Bewegen op muziek voor senioren en kwetsbare inwoners vanaf een centrale plek.

We bereikten bijna 40 locaties (senioren- en zorgcomplexen) en meer dan 1.000 inwoners.

Een groot deel van het jaar zijn we druk met meldingen van jongerenoverlast. De wijkteams houden contact met de jongeren, maar ook met melders om te informeren wat het wijkteam kan doen aan de overlast en te ondersteunen en adviseren hoe zij zelf gesprekken met jongeren kunnen voeren.

- **Den Dolder e.o.:** Via de Actiegroep Verbinding, voorgezeten door Altrecht en Fivoor, weten inwoners en instellingen elkaar te vinden over de ontwikkelingen en bij ongeregelheden. Vanuit de gemeente houden we vinger aan de pols via de bestuurlijke en ambtelijke contacten en in onze contacten met de samenleving. Voortzetting van de inzet van de buurtcoaches blijft nodig voor de betrokkenheid, wederzijds begrip en leefbaarheid in het dorp. Samen met de bewoners van Duivenhorst, de instellingen en de gemeente is een start gemaakt om de speelplaats opnieuw in te richten. Bewoners organiseerden de kerstactie 'Den Dolder Straalt'; tijdens de donkere, stille dagen waarin bewoners minder samen zijn, stimuleerden zij Den Dolder te laten stralen door het uitdelen van lichtjes voor de bewoners van het dorp.

- **Noord:** Veel aandacht ging uit naar jongerenoverlast en het betrekken van ouders bij de aanpak, bijvoorbeeld rond de Van der Heijdenlaan. In de Indische buurt spraken we met bewoners over het gevoel van veiligheid.
- **Vollenhove:** Contacten met bewoners, scholen, ondernemers en bewonerscommissies zijn geïntensiveerd om te ondersteunen en faciliteren bij de kansen en ambities uit de buurtaanpak 'Vollenhove Vooruit!'.
- **Oost:** Wijkvereniging Kerckebosch is de spil in de buurt om bewoners te verbinden met elkaar en is tevens een aanjager voor activiteiten en projecten om mee te doen in gesprek en in activiteit.
- **Centrum:** Bij de verkeerscirculatie is gekozen voor de dialoog en voor de uitwerking in drie afzonderlijke delen (buurtverkeersplannen, Slotlaan en Voorheuveld). In afstemming met belanghebbenden kan tot een optimaal verkeerscirculatieplan worden gekomen.
- **West:** Pilot Couwenhoven is uitgesteld. In Pilot Nijenheim bereidden we de uitvoering voor om de openbare ruimte rond de flats te verbeteren in 2021. Speelplaatsen worden vernieuwd, sociale veiligheid gaan we vergroten door onder meer verlichting te vervangen door LED, we gaan extra snoeien waar nodig en ontmoetingsplekken verbeteren, zodat er met zon en na regen ook vertoeft kan worden.



■ Vollenhove vooruit!

In 2019 zijn we gestart met de buurtaanpak voor Vollenhove ('Vollenhove Vooruit!'). De droom waaraan we tot 2035 werken, is dat Vollenhove een buurt is waar iedereen plezierig woont en bewoners zich met elkaar en hun buurt verbonden voelen. In 2020 is het gelukt om met eigen middelen en financiële hulp van Rijk en Provincie de buurtaanpak op te zetten. We nemen vanuit Zeist samen met 2 andere gemeenten deel aan de 'Regiodeal Vitale Wijken'.

In 2020 heeft de gemeenteraad het besluit genomen om het Ontmoetingscentrum op de begane grond van de Torenflat om te bouwen tot een volwaardig wijkservicepunt. Voor de bewoners van de L-flat is via het project 'Voor L-kaar' extra hulp georganiseerd. Tijdens de gehele renovatie kunnen zij voor allerlei ondersteuning terecht bij het team van zorg-professionals van Voor L-kaar, dat een plek heeft in een van de woningen van de L-flat.

In het najaar zijn GGDrU, UMCU en Pharos een onderzoek gestart naar de maatschappelijke impact van COVID-19 in Vollenhove. Het project dat voortijdig schoolverlaters uit de buurt zou ondersteunen, is vanwege corona uitgesteld naar 2021. Daarnaast is er door Woongood Zeist, Lisman en Lisman en de gemeente een project gestart om te komen tot een nieuwe fysieke inrichting van de buurt. Dit wordt samen met inwoners vastgelegd in een gebiedsvisie.

Verder zijn er in 2020 ook vanuit partners/inwoners nieuwe initiatieven ontstaan voor de buurt; zoals een Soepbakfiets en een Naaiatelier.

Tijdens de coronaperiode zijn de activiteiten voor kwetsbare mensen in de wijkservicepunten en inloophuizen zoveel mogelijk – coronaproof – doorgegaan. De sociaal werkers hebben veel kwetsbare inwoners in het zicht. Waar nodig worden zij proactief aangesproken en uitgenodigd voor een activiteit en/of een kop koffie en een praatje.

Het afgelopen jaar hebben we per wijk de behoefte aan ontmoetingsmogelijkheden opgehaald, waaronder in het centrum van Zeist en in Den Dolder. De gemeente wil het huidige aanbod aan wijkvoorzieningen continueren en qua doorontwikkeling de focus leggen op wijkservicepunt Vollenhove.

■ Onderwijshuisvesting

Het 'Strategisch Huisvestingsplan 2019-2034' geeft zicht in de toekomstige situatie.

De volgende voorzieningen zijn gerealiseerd:

- Uitbreiding Christelijk Lyceum Zeist met een derde gymnastieklokaal en renovatie van de twee bestaande gymzalen.
- Plaatsing van noodlokalen voor de opvang van de leerlingen van de Damiaanschool Kerckebosch.
- Renovatie basisschool De Griffel.




Soepbakfiets in Vollenhove

- Afronding renovatie / vernieuwbouw schoolgebouw Al Amana, inclusief lokaal voor de Voor- en Vroegschoolse Educatie.

De volgende plannen zijn in de voorbereidende fase:

- Uitbreiding van het gymnastieklokaal met een tweede gymnastieklokaal aan de Noordweg.
- De tijdelijke huisvesting van de Tobiassschool en andere scholen tijdens de verbouwing aan het Kohnstamplein.
- Renovatie van het huidige schoolgebouw van de Tobiassschool.
- Uitbreiding en vervangende nieuwbouw van een gedeelte van het Christelijk Lyceum Zeist.
- De 3e locatie van de Zeister Vrije School in het Rafaëlgebouw aan de Van Renesselaan.

Er is gestart met de opstelling van  energiescans door een erkend adviesbureau. De energiescans geven inzicht in de maatregelen om de energieprestaties te verbeteren.

■ Sport

Sport beleefde in 2020 een bijzonder jaar waarin wederom werd bewezen dat het belang is van sport en bewegen groot is. Het afgelopen jaar heeft qua sport sterk in het teken gestaan van de steeds veranderende spelregels rondom COVID-19. Hierdoor is er veel energie gestoken in het contact met de sportverenigingen, in het begeleiden bij goede toepassing van de regels en in het creëren van de nodige duidelijkheid (onder meer via online bijeenkomsten met de

sportverenigingen). Veel zaken die we voornemens waren op te pakken hebben daardoor niet de prioriteit gekregen. Zo is het Sportakkoord verdragd en is het onderzoek naar een online platform en omgang met subsidies en tarieven niet uitgevoerd. Sportief Zeist heeft intensief gewerkt aan de samenwerking met maatschappelijke partners en sportaanbieders. Tijdens corona is er ondersteund bij wijktoezicht. Later in het jaar, toen de sport weer gedeeltelijk kon worden opgestart, is dat in goede banen geleid door de aanvragen van sportaanbieders te verwerken en binnensportverenigingen buiten een plek te geven. Periodiek hielden we goed contact met de sportaanbieders omtrent hun financiën en organisatie.




Wethouder Sander Jansen in gesprek met sportverenigingen over de effecten van de coronamaatregelen

Veel evenementen zoals schoolvoetbal, koningsspelen en buitenspeeldag zijn afgelast. Er zijn wel vaak (online) alternatieven aangeboden.

De lokale 'ommetjes' zijn uitgegroeid tot zes. Samen met maatschappelijke partners zijn er vanuit de maatschappelijke vraag in de zomer meerdere scootmobieltochten georganiseerd. Sport Extra zorgt ervoor dat kinderen die dat nodig hebben, worden voorbereid om aan te sluiten bij regulier sportaanbod. Begin maart werd tijdens een sportcafé het thema motivatie behandeld voor sportaanbieders.

De geplande opleidingsmomenten voor verenigingen werden uiteindelijk online aangeboden. Tijdens het project "Buiten Spelen" hebben we samen met Kunstenhuis muziek en bewegen aangeboden op zo'n 40 locaties (1.000 ouderen). De buurtsport en project Speelbos zorgden ervoor dat de jeugd nog in beweging kon blijven in de wijken. Het fietsproject heeft ervoor gezorgd dat 10 kinderen een fiets hebben gekregen van de Kringloopwinkel en de buurtsportcoach heeft hen techniek en regels aangeleerd zodat ook zij mobieler zijn geworden. Tijdens de zomervakantie zijn er samen met de lokale partners meerdere activiteiten aangeboden. Sjors Sportief liet in het voorjaar 1.750 kinderen kennis maken met het sport- en culturaanbod in Zeist.

Op de buitensportaccommodaties hebben het afgelopen jaar weer diverse onderhoudswerkzaamheden plaatsgevonden. Zo zijn bij sportparken D.O.S.C., Achter 't Slot

en Noordweg de toplagen van de kunstgrasvelden vervangen door een  duurzame en milieuvriendelijke laag.

Afgelopen zomer is voetbalvereniging Patria verhuisd naar sportpark Blikkenburg-Oost. Vanaf het seizoen 2020/2021 maakt Patria samen met voetbalvereniging FZO gebruik van deze locatie. Patria is vooralsnog ondergebracht in een tijdelijke accommodatie, maar gaat op den duur samen met FZO een nieuw te bouwen club- en kledingaccommodatie delen. De voorbereiding voor de bouw hiervan zijn in volle gang. De raad heeft het gewijzigde bestemmingsplan, na een intensief voortraject met betrokkenen, unaniem vastgesteld.

Het Masterplan Buitensport is bijgesteld op een belangrijk onderdeel: er zijn nieuwe projecten vastgesteld op sportpark Dijnseburg en op sportpark Noordweg. De beide sportparken worden geüpgraded en gaan hiermee voldoen aan de eisen van de tijd. Alle sportverenigingen zijn nu verzekerd van een plekje.

Sinds 2019 is samen met gebruikers, stakeholders en ambtenaren van de gemeente Zeist gewerkt aan het vormgeven van een toekomstplaatje voor de binnensport in Zeist. Uit onderzoek blijkt dat er voor de binnensport in Zeist maatschappelijke en financiële uitdagingen zijn en dat er dringend behoefte is aan een plan voor de binnensport.



Buitensportactiviteit met Sportief Zeist

Door Corona is er binnen dit proces vertraging opgetreden en is de situatie op financieel gebied wat minder rooskleurig geworden. Dit heeft vooral invloed op de ontwikkelagenda (accommodaties). Daarom kiezen we voor een gefaseerde aanpak. Eerst doen wat echt noodzakelijk is en daarna kijken wat er nog meer kan. Het heet daarom ook geen masterplan meer maar een routekaart.

Vanwege de coronapandemie kon de start van de Vuelta in Nederland helaas niet doorgaan. Verplaatsing van het evenement naar het najaar bleek evenmin haalbaar.

■ Cultuur

De huidige Cultuurvisie loopt tot en met 2020, maar vanwege de coronacrisis is deze met een jaar verlengd. Het jaar 2020 begon veelbelovend met tal van initiatieven, zoals de Nationale Portretprijs, concertreeksen (Slottuin en Broederkerk), Ars Musica, Internationaal Liedfestival, Zeister Muziekdagen en 75 jaar vrijheid.

Het Lumen in art Festival was in januari een groot succes. Helaas kwam in maart het coronavirus en werd de culturele sector zwaar getroffen. Evenementen werden afgezegd, theaters, musea en kunstcentrums gingen (gedeeltelijk) dicht. Flexibiliteit en veerkracht werden getoond en veel evenementen gingen in aangepaste vorm door. Zo verzorgde het Beauforthuis live-streams en kon Figi met een kleinere bezetting toch nog voorstellingen draaien. Het Kunstenhuis

heeft in 2020 ondanks corona veel van haar activiteiten op het gebied van cultuureducatie kunnen continueren. Als organisatie hebben zij snel kunnen omschakelen naar online lessen en activiteiten. Ook de bibliotheek heeft een aantal van haar (jeugd) educatieve activiteiten online gecontinueerd.

Ook in 2020 bleven we het culturele ondernemerschap versterken, ondanks de beperkingen door het coronavirus. Met de aanstelling van een Cultuurmakelaar komen de samenwerking en de uitwerking van nieuwe initiatieven goed op gang. Zo heeft de sector het platform www.cultuurinzeist.nl opgezet. Het complete culturele aanbod staat nu online. Daarnaast vinden er verkenningen plaats om de samenwerking tussen IDEA en het KunstenHuis verder te versterken. In 2020 is Stadslab Zeist van de grond gekomen.

De Beeldenroute is vernieuwd en klaar voor lancering in 2021. De vaste beelden hebben een onderhoudsbeurt gehad.

We zijn gestart met de cultuurhistorische waardenkaart. De erfgoedverordening is opgesteld en wordt in februari 2021 voorgelegd aan de raad. Op het gebied van  duurzaamheid is nog geen beleid gemaakt, maar we adviseren per casus wat het beste is voor het monument. We zijn begonnen met onderzoeken voor restauratie van de Oude Begraafplaats wat gemeentelijk bezit is.



'OLNETOPIA', kunstwerk van Nick Ervinck

Succesverhaal is de subsidieaanvraag bij de Erfgoeddeal waardoor de parken van de buitenplaatsen Hoog Beek en Royen en Pavia gerestaureerd kunnen worden en de gemeente Zeist meedoet aan een kennisprogramma over klimaatveranderingen op buitenplaatsen.

■ Recreatie en toerisme

De coronacrisis heeft ook de recreatieve sector hard geraakt. Vooral het (zakelijk) toerisme als hotels, congressentra en horeca zijn zwaar getroffen. Door de coronacrisis werd meer dan ooit duidelijk hoe belangrijk lokaal recreëren is voor bewoners van Zeist. Ook de druk op de natuur nam toe. De provincie Utrecht heeft daarom een druktemonitor ontwikkeld om bij te grote drukte mensen te ontmoedigen in een bepaald gebied te recreëren.

Het Regionaal Bureau voor Toerisme heeft veel veerkracht getoond en mooie campagnes opgezet om bijvoorbeeld meer lokaal te recreëren en lokaal te kopen. Voorbeelden zijn 'Hier moet je zijn #opdeheuvelrug' en 'Winter op de Heuvelrug'.

De Provincie Utrecht heeft door middel van een co-creatie haar nieuwe beleid op het gebied van toerisme vormgegeven: investeren in recreatie en toerisme om bij te dragen aan een gezonde en leefbare provincie. Dit beleid wordt in 2021 door de Provincie vastgesteld. De gemeente Zeist heeft actief deelgenomen aan dit traject.

■ Groen

We behouden en versterken de groene leefomgeving in Zeist.

- We hebben in het kader van het in 2016 vastgestelde Lange Termijn Bomenbeheerplan in 2020 meerdere straten uitgewerkt: Arnoldus Stamroodlaan, Sniplaan, Acacialaan, Kritzingerlaan, Torenlaan, Middellaan, Jagerlaan en Van Doornlaantje). De daadwerkelijke uitvoering vindt plaats op het moment dat er een integrale herinrichting van de betreffende straat plaatsvindt. In 2020 hebben we een tiental straten aangevuld met bomen. Daarmee is de boomstructuur langs deze lanen weer hersteld.
- We zijn gestart met de evaluatie van het lange termijn bomenbeheerplan. In het najaar 2021 wordt deze evaluatie voorgelegd aan de raad.
- We hebben een visie opgesteld op ecologisch beheer om de 🌿 biodiversiteit te vergroten, dit wordt eerste kwartaal 2021 vastgesteld door college of raad.
- De aanpak voor de bestrijding van invasieve exoten (Japanse Duizendknoop) is aanbesteed. In 2021 wordt de Japanse Duizendknoop bestreden.
- In 2020 hebben we het beheerplan met streefbeeld voor landschappelijke beplantingen samen met de bomenadviesgroep verder ontwikkeld. Eerste kwartaal 2021 wordt het beheerplan voorgelegd aan het college, waarna de aanbesteding gaat plaats vinden.





Zeister Bos

■ Gezondheid


Sportverenigingen, GGDrU, Sportief Zeist en de gemeente zetten zich gezamenlijk in voor het gezond en veilig opgroeien van de Zeister jeugd. Met het convenant 'Samen voor een gezonde sport' zeggen we nee tegen alcohol onder de 18 jaar.

Via het project 'Bewegen op recept' heeft Sportief Zeist was het doel om vijftig inwoners op weg te helpen naar passend beweegaanbod. Veertig inwoners zijn bereikt. Bij ruim de helft is er passend aanbod gevonden. Voor het overige deel is dit niet gelukt, omdat zij beperkte financiële middelen hebben. In 2021 kijken we opnieuw hoe we deze drempel weg kunnen nemen.

■ Een schone leefomgeving

Om de kwaliteit van de riolering te behouden, hebben we een  renovatieprogramma opgesteld voor de riolering en voor de rioolgemalen. Door te renoveren kunnen we het rioolstelsel langer in stand houden. Daarnaast hebben we dit jaar 10 kilometer riolering geïnspecteerd. De geïnspecteerde riolering verkeert overwegend in goede staat. Bij wegrenovatieproject Kromme Rijnlaan zijn  infiltratievelden in de berm aangebracht om de grondwaterstand lokaal met hemelwater aan te vullen. Dit gaat verdroging tegen.

■ Gemeentelijke begraafplaats

In 2020 is een deel van de begraafplaats ingericht voor Islamitisch begraven. Eind april 2020 is het nieuw gebouwde  duurzame crematorium in gebruik genomen. Het complex heeft de naam Zeister Bosrust gekregen. Er zijn in 2020 193 overledenen begraven en 288 overledenen gecremeerd.



De urnetuin op Zeister Bosrust

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Vitale gemeenschappen	L	23.222	23.059	25.968	23.993	V	1.975
	B	3.010	3.021	2.873	3.291	V	418
	S	-20.212	-20.038	-23.095	-20.702	V	2.393

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Kapitaallasten en spec.uitk. masterplan Buitensport	(1)	€	540.000	V
Cultuur corona compensatie Rijk		€	414.000	V
1e steunpakket corona sport	(2)	€	390.000	V
Kapitaallasten openbaar groen	(3)	€	382.000	V
Lagere huuropbrengsten sport i.v.m. corona		€	277.000	N
1e steunpakket corona cultuur	(2)	€	268.000	V
Lange termijn bomenbeheerplan	(4)	€	207.000	V
Opbrengsten crematorium		€	203.000	V
Dagelijks onderhoud groen		€	177.000	V
Onderhoud panden (slot Zeist en poortgebouw)	(5)	€	158.000	V
Incidentele kosten masterplan Buitensport	(6)	€	124.000	N
Afspraken nadelig saldo zwembad	(7)	€	134.000	N
Lagere huuropbrengsten slot Zeist i.v.m. corona		€	101.000	N
Lagere huuropbrengsten onderwijshuisvesting i.v.m. corona		€	107.000	N
Uitvoering cultuur en erfgoed vertraagd i.v.m. corona	(8)	€	105.000	V
Kosten onderwijshuisvesting	(9)	€	100.000	N
Kosten onderwijshuisvesting		€	140.000	V
GIDS gelden	(8)	€	57.000	V
Top Zeisterbos	(8)	€	55.000	V

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting (vervolg):

Besteding subsidie Sportakkoord	(8)	€	40.000	V
Onderhoud en spec.uitk. Binnensport accommodaties	(5)	€	56.000	V
Energiekosten slot Zeist en poortgebouw		€	46.000	N
Uitgaven kunstcommissie		€	6.000	V
Onderhoud speelvoorzieningen		€	1.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	80.000	V
Saldo programma		€	2.390.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve vervanging sport	(1)	€	540.000	N
Reserve RIOZ	(2)	€	658.000	N
Reserve investeringen openbare ruimte	(3)	€	382.000	N
Lange termijn bomenbeheerplan	(4)	€	207.000	N
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	(5)	€	214.000	N
Reserve vervanging sport inc.kosten	(6)	€	124.000	V
Reserve maatsch. Rendement zwembad	(7)	€	134.000	V
Reserve egalisatiesystematiek	(8)	€	257.000	N
Reserve onderwijshuisvesting	(9)	€	100.000	V
Totaal reserveringen		€	1.900.000	N
Saldo programma na reserveringen		€	490.000	V

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- SRO Dijnseburg (Zwembad)
- Stichting Regio-cultuurcentrum Idea
- Stichting KunstenHuis De Bilt – Zeist
- GGDrU
- Stichting openbaar onderwijs Rijn-en Heuvelland
- Stichting openbare scholengemeenschap Schoonoord
- Boswerf

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Voortijdig schoolverlaters
- Absoluut verzuim
- Relatief verzuim
- Niet-sporters

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 3 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR

Door het coronavirus en de getroffen maatregelen voelden meer mensen zich eenzaam en kwetsbaar dan in een normaal jaar. Ook in Zeist. Door de maatregelen konden we de deur minder uit en waren we meer op onszelf en onze naasten aangewezen. Er werd een beroep gedaan op persoonlijke veerkracht en op saamhorigheid. Onze inwoners kregen soms zelf corona, verloren dierbaren of hielpen iemand in hun nabije omgeving die met het virus besmet was. En inwoners werden geconfronteerd met sluiting van de dagbesteding van de ene op de andere dag.

Ook van de professionals in het sociaal domein werd veerkracht gevraagd en improvisatievermogen. Zij hebben zich op allerlei manieren ingespannen om het contact met de inwoners van Zeist niet te verliezen.

Het verhaal van het jaar 2020 van programma 3 laat zien dat we erin geslaagd zijn om het contact met onze inwoners te behouden en dat daarnaast op volle kracht is doorgewerkt aan de vooraf gestelde doelen uit de begroting 2020.

■ WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

■ Preventieve ondersteuning is versterkt, zodat mensen blijven meedoen

- De verloskundigen, CJG, jeugdgezondheidszorg en Samen Oplopen werken actief samen in een coalitie om samen met ouders alle kinderen in Zeist een kansrijke start te bieden. De eerste 1.000 dagen van ons leven zijn namelijk cruciaal om problemen later te voorkomen. In het voorjaar is deze coalitie een maatjesproject gestart voor zwangere vrouwen die eenzaam zijn. Samen Oplopen voert de coördinatie uit en al tien aanstaande moeders worden nu bijgestaan door een vrijwilliger.
- De verloskundigen hebben vanwege de coronamaatregelen de groepsbijeenkomsten met zwangere vrouwen online georganiseerd. Tien bijeenkomsten lang krijgen deze vrouwen advies en informatie en helpen zij elkaar onderling. Voor een aantal vrouwen die de Nederlandse taal niet goed spreken zijn deze groepsbijeenkomsten lastig te volgen. Daarom hebben de verloskundigen samen met Samen Oplopen en MeanderOmnium een aparte online moedergroep georganiseerd voor deze vrouwen. Hier doen nu zes vrouwen aan mee.
- Elke school heeft een eigen school CJG-er. Toen de scholen dicht moesten door de lockdown en er zorgen waren over leerlingen, hebben de school CJG-ers de scholen actief ondersteund, bijvoorbeeld door mee te

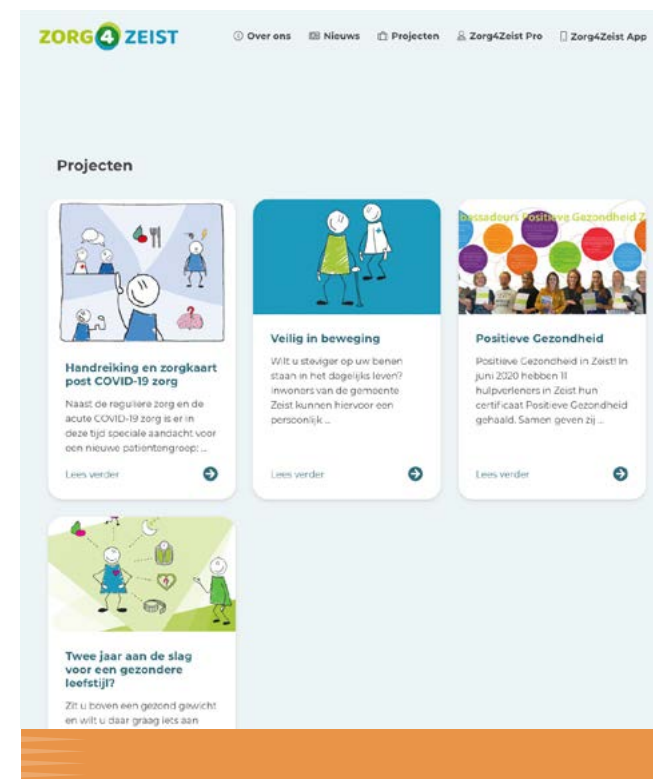
helpen met oplossingen voor leerlingen in een kwetsbare situatie.

- Meer dan 20 kinderen hebben op scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs de Rots en Water training gevolgd. Zij leren en oefenen hier op een speelse manier over hun gevoel te praten of zich te uiten. Dit heeft ervoor gezorgd dat veel leerlingen beter met de hectische veranderingen op school door COVID-19 konden omgaan.
- Het afgelopen jaar is op een school voor voortgezet onderwijs een jongerencoach ingezet voor leerlingen met slechte cijfers, geen of verminderde motivatie of die geregeld kleine conflicten hebben met leraren. De inzet van deze coach komt voort uit samenwerking tussen de school en de gemeente, waarbij naar voren kwam dat er binnen die school voor deze groep leerlingen meer ondersteuning nodig is. Bij deze leerlingen zou voorheen een route naar jeugdhulp zijn ingezet. De coaching is een snelle, lichte interventie. De resultaten hiervan zijn dat de meeste van deze leerlingen met hulp van de coach niet uitvallen op school.
- In 2020 is de samenwerking tussen de eerste lijnszorg en partijen uit het sociaal domein echt vormgegeven. Er is voor het eerst een integraal kernteam geformeerd met daarin vertegenwoordigers van huisartsen, fysiotherapeuten, apothekers en de gemeente. Samen hebben zij doelen opgesteld om de hulpverlening in Zeist te verbeteren. Concreet wordt er gewerkt aan drie

verbeterprojecten gestart op het gebied van ouderen, jeugd en GGZ. Zie ook de 'digitale voordeur' www.zorg4zeist.nl.

■ In elke wijk kunnen inwoners op herkenbare plekken terecht met hun hulpvraag

- Het CJG werkt vanaf 2020, net als het Sociaal Team, volledig in wijkteams. Dit heeft een positieve invloed op de integrale samenwerking. In iedere wijk zijn gezamenlijke wijkspreekuren. Hierdoor kunnen mensen nu laagdrempelig op 1 plek in de wijk terecht met hun vraag.
- Door de coronapandemie waren de Wegwijscafés in het voor- en najaar van 2020 helaas gesloten. Bij dringende zaken konden inwoners en verwijzers gelukkig terecht bij het Algemeen Maatschappelijke Werk van Santé Partners. Met de vrijwilligers van de aangesloten organisaties zijn inwoners vervolgens zo goed mogelijk op weg geholpen. In totaal hebben de Wegwijscafés in Zeist 427 mensen met hun hulpvraag geholpen (in 2019 waren dit er 650).
- 75 inwoners die een gesprek hadden met het CJG of Sociaal Team hebben gebruik gemaakt van onafhankelijke cliëntondersteuning. Dit is meer dan de afgelopen jaren. In de meeste gevallen gaat, op ons advies, iemand uit het eigen netwerk mee naar een gesprek.



■ Hulp is op maat beschikbaar voor wie dat nodig heeft

- De medewerkers van het CJG en Team Sociaal gebruiken de app Beschikbaarheidswijzer als hulpmiddel bij het zoeken naar een hulpaanbieder, die snel kan starten met de noodzakelijke hulp.
- Steeds meer mensen maken gebruik van hulp en ondersteuning in het sociaal domein. Binnen de Wmo neemt het gebruik van de verschillende voorzieningen en hulpmiddelen verder toe. Verschillende factoren zijn hierop van invloed, zoals de vergrijzing, het langer zelfstandig blijven wonen van mensen met specifieke zorgvragen en de invoering van het abonnementstarief¹.
- Samen met de gemeenten in onze regio Zuid Oost Utrecht hebben wij gewerkt aan slimmere zorg voor de jeugd via de regionale transformatie-agenda Jeugd. Zo is er onderzoek uitgevoerd om de kwaliteit van de gezinsgerichte ondersteuning te verbeteren en het aanbod van pleegouders te vergroten. Hiervoor is onder meer gesproken met pleegouders, gezinshuisouders, jongeren en medewerkers van de lokale teams. De resultaten worden gebruikt bij de aanbesteding voor de inkoop van jeugdhulp.

1) Sinds januari 2019 geldt voor iedere gebruiker van een Wmo-voorziening dezelfde eigen bijdrage van € 17,50 per vier weken; het abonnementstarief. Inwoners maken sindsdien eerder de afweging om Wmo-voorzieningen via de gemeente aan te vragen, omdat dit financieel aantrekkelijker is.

- In 2020 is, ook vanuit de afspraken in de transformatie-agenda, veel aandacht door ons besteed aan het verbeteren van coördinatie van zorg. Een groot deel van de CJG-medewerkers is getraind in de werkwijze 1G1P1R; één gezin, één plan, één regisseur. Hiermee blijft de vertrouwde consultant van het CJG de contactpersoon voor het gezin tijdens het hele hulpverleningstraject, in de situatie dat er meer hulpverleners in het gezin zijn.
- Met hulp van de 'doorbraaktafels' is door de gemeente samen met inwoners en met verschillende hulpaanbieders tegelijk naar een oplossing gezocht wanneer de hulpvraag complex is. Voor ruim 45 casussen is gezamenlijk een doorbraak ontwikkeld. Hierdoor is onnodige escalatie van problematiek afgewend doordat er een maatwerkoplossing is gevonden. Het aantal is in lijn met het aantal van de vorige jaren.
- Het proces rond de nieuwe aanbesteding van Jeugdhulp en Wmo-begeleiding is door de gemeenten inhoudelijk voorbereid en de aanbesteding is gestart. De aanbesteding is gebaseerd op de uitgangspunten zoals de gemeenteraad die in de Regionale Inkoopkoers heeft vastgesteld. Vanwege de coronapandemie is het proces vertraagd. De nieuwe contracten gaan in per 1 juli 2021.

■ In elke wijk is zorg georganiseerd voor mensen met psychische kwetsbaarheid

- In 2020 is de wet verplichte GGZ van kracht geworden. Deze wet regelt de rechten van mensen die te maken hebben met verplichte zorg vanwege een psychische aandoening. In Zeist was sprake van een succesvol eerste jaar zonder incidenten.
- Het Project 'GGZ in de wijk' is erin geslaagd een goede samenwerking te realiseren. In iedere wijk wordt tweewekelijks casuïstiekoverleg gehouden met vaste deelnemers uit verschillende organisaties. Uitvoeringsteams zorgen voor opvolging van de casuïstiek onder leiding van procesbegeleiders. Het motto is: 'los op of schaal op!'. In deze samenwerking participeerden in 2020: GGZ, verslavingszorg, ervaringsdeskundigen, welzijn, woningbouw, politie, RSD, Sociaal Team, CJG en de gemeente. Subsidiegever ZonMW heeft het project zeer positief geëvalueerd. De VNG heeft een mooi [artikel](#) gepubliceerd als inspiratiebron voor andere gemeenten. Ook vanuit de GGZ-sector zelf is veel belangstelling voor dit [project](#).
- 'Beter een goede buur dan een verre vriend'. Met deze insteek is in 2020 De Seyster Veste aan de Zeisteroever in Zeist gerealiseerd. Dit complex met 32 appartementen is volgens het 'gemengd wonen' concept ingericht. Zestien appartementen worden bewoond door mensen met een hulpvraag en de andere zestien appartementen zijn verhuurd aan mensen die ervoor kiezen om als 'goede

buur' deel te nemen aan het woonproject. Dit project is een samenwerking tussen gemeente, de Tussenvoorziening en woningcorporatie Woongoed Zeist.

■ Zorg voor kwetsbare kinderen en realisatie van een veilige plek, ook tijdens de lock down.

- In de eerste en tweede lockdownperiode hebben het CJG, kinderopvang, scholen en jeugdhulpaanbieders actief samengewerkt om kinderen in risicosituaties in beeld te houden. Een CJG medewerker heeft dit erg goed gecoördineerd. Kinderen werden in drie groepen verdeeld. Er waren kinderen die thuis ondersteuning kregen van het netwerk, familie, omgeving of een vrijwilliger. En er waren kinderen die werden opgevangen bij familie of op school/kinderopvang of bij een gespecialiseerde hulpaanbieder. Daarnaast hebben de CJG medewerkers met gezinnen waar dat nodig was intensiever contact gehouden.
- De bovenregionale regiovisie op huiselijk geweld en kindermishandeling is nagenoeg gereed. Door de coronapandemie is het besluitvormingsproces vertraagd. Besluitvorming door de vijf gemeenten in de regio Zuid-Oost Utrecht wordt verwacht in 2021.



Wethouder Marcel Fluitman opent Seyster Veste

■ Inwoners zijn geholpen om in hun vertrouwde omgeving zelfstandig oud te worden

- Verschillende organisaties werken samen in de lokale coalitie 'Zeist tegen Eenzaamheid'. Het afgelopen jaar konden veel activiteiten zoals dagjes uit, samen eten, theaterbezoek en iPad-cursussen door corona niet doorgaan. Veel organisaties zijn overgestapt op telefonisch contact. Wel zijn 750 ouderen en mantelzorgers aan de deur bezocht met een taartje van de Bijzondere Taartenfabriek. Dit persoonlijke contact werd erg gewaardeerd.
- De lokale coalitie 'Zeist tegen Eenzaamheid' heeft een project voorbereid om ouderen van 75 jaar en ouder thuis te bezoeken. Dit project wordt, afhankelijk van COVID-19 maatregelen, in 2021 uitgevoerd. Dit project dient meerdere doelen: (1) het verminderen van eenzaamheid, (2) het voorkomen van eenzaamheid door hulpvragen actief en vroegtijdig op te halen, (3) het activeren van ouderen om mee te doen aan activiteiten en ontmoeting, (4) beter inzicht in de behoeften van ouderen waardoor het aanbod kan worden verbeterd.
- In 2020 is gewerkt aan samenwerkingsafspraken tussen de regio Zuidoost Utrecht en het Zilveren Kruis. Voor de zorg en ondersteuning van ouderen willen we meer digitale toepassingen inzetten en de digitale vaardigheden van ouderen vergroten. Ook werken we toe naar een sluitende keten voor mensen met dementie, integrale indicatiestelling (over meerdere wetten heen) en

voldoende verpleeghuiszorg voor ouderen. Daarnaast zijn er ook afspraken gemaakt over preventie, jeugd en GGZ. De afspraken worden in 2021 bekrachtigd.

- In regionaal verband krijgt ook het netwerk Zuidoost Utrecht Verbonden steeds meer vorm. Dit is een samenwerking tussen gemeenten, zorgverzekeraars, huisartsen, ziekenhuizen en zorgaanbieders. Doel is 'de juiste zorg op de juiste plek' en het voorkomen van dure zorg. In 2020 is de spoedzorg verbeterd door de inrichting van een regionale coördinatiefunctie voor tijdelijk verblijf (inzicht in de beschikbare capaciteit en 24/7-bereikbaarheid).
- Eén van de regionale projecten betreft de pilot logeerszorg. Bij logeerszorg verblijft de cliënt tijdelijk op basis van een 'sociale noodzaak' - om de mantelzorger te ontlasten - op een andere locatie dan thuis, bijvoorbeeld in een verpleeghuis. Dit is Wmo-respijtzorg. Door corona is logeerszorg enige tijd niet mogelijk geweest. Het evaluatierapport van de pilot verschijnt begin 2021. Wat nu al duidelijk is, dat een bovenregionale schaal nodig is om logeerszorg in de toekomst te kunnen blijven aanbieden.

■ Grip op kwaliteit en kosten

- Er wordt steeds eenduidiger en completer geregistreerd door de medewerkers van het CJG en Sociaal team. Nu de dataset over de Wmo en Jeugdhulp compleet is, wordt de gemeenteraad twee keer per jaar geïnformeerd over de cijfermatige ontwikkelingen. Er zijn dan ook grote stappen gezet om de monitoring en data-analyse te verbeteren.



Contact in coronatijd



Staatssecretaris Knops overhandigt een iPad aan Peter van der Arend van het iPadteam Zeist

- Er is een uitgebreide analyse uitgevoerd die inzicht geeft in de ontwikkeling van het gebruik van jeugdhulp en Wmo in Zeist en de kosten hiervan. Met behulp van landelijk gegevens zijn mogelijke oorzaken van de stijging van de kosten op een rij gezet. Dit is een belangrijke eerste aanzet om te komen tot oplossingen voor het gaan beheersen van de kosten.
- In 2020 zijn de uitkomsten van het Wmo cliëntonderzoek geanalyseerd. Het overgrote deel van de cliënten is tevreden over het contact met het Sociaal Team en de kwaliteit van de hulp of het hulpmiddel. Ook geeft men aan dat de hulp hen veel oplevert. Op enkele onderdelen kan het beter, zoals communicatie over verwachte doorlooptijden of afspraken over wie de reparaties aan hulpmiddelen doet. Dit heeft geleid tot een verbeterplan en -acties.
- De verordeningen Jeugd en Maatschappelijke ondersteuning (Wmo) zijn geactualiseerd en geïntegreerd tot één verordening Sociaal Domein. Hierin wordt geregeld welke voorzieningen de gemeente aan Zeister inwoners biedt en hoe de toegang tot deze jeugdhulp- en Wmo-voorzieningen is geregeld. Deze is in begrijpelijke taal geschreven.
- Door de regio Zuid-Oost Utrecht zijn bij de nieuwe inkoopronde Jeugdwet en Wmo-begeleiding strakke voorwaarden gesteld voor het mogen meedoen aan de procedure. Hiermee wordt strakker gestuurd op de kwaliteit van hulpaanbieders. Voorwaarden betreffen onder andere of regelmatig getoetst wordt op de kwaliteit van hulpverlening, mate van registratie en de transparantie wat betreft bestuur en financiën.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

GESLOTEN SYSTEEM SOCIAAL DOMEIN				
	Begroot	Realisatie	Resultaat	Programma
Jeugdhulp				
Regionale samenwerking	261	236	24	3
Zorgbudgetten	18.938	19.016	-77	3
Subtotaal	19.199	19.252	-53	
Wmo				
Begeleiding	6.693	7.377	-684	3
Huishoudelijke hulp	2.831	3.320	-490	3
Vervoer, woningaanpassing en middelen	1.862	2.090	-228	3
Mantelzorg en vrijwilligers	964	872	93	3
Subtotaal	12.350	13.659	-1.308	
Wijkteams, CJG, overhead etc. – Subtotaal	6.941	6.804	137	3
Stelpost Sociaal domein – Subtotaal	-	-	-	10
Participatie				
Wsw	5.262	5.362	-100	7
Re-integratie	2.231	1.841	390	7
Subtotaal	7.493	7.203	290	
Bestaanszekerheid				
Inkomensuitkeringen	20.033	17.809	2.224	7
Bestaanszekerheid	3.391	3.261	130	7
Schuldhelpverlening	963	1.007	-45	3
Subtotaal	24.387	22.077	2.310	
Totaal	70.370	68.995	1.375	

Vanaf 2015 kennen we het gesloten systeem 'Decentralisaties', later 'Sociaal domein'. Het vormen van een gesloten systeem is gebaseerd op een eerder genomen besluit (29 oktober 2013) over SFI Open en gesloten systemen. Aanvankelijk bestond het gesloten systeem alleen uit de gedecentraliseerde taken; Wmo begeleiding, jeugdhulp en participatie. Vanaf 2016 werden daar de overige onderdelen van de Wmo en het CJG budget aan toegevoegd. Vervolgens zijn, voor de jaren 2018 en 2019, ook de budgetten voor bestaanszekerheid toegevoegd.

De belangrijkste kenmerken van het gesloten systeem zijn dat de financiële mee- en tegenvallers tussen de verschillende taken worden verevend. Mocht aan het einde van het jaar blijken dat er per saldo een tekort of een overschot is, dan wordt het saldo verrekend met de bestemmingsreserve. Het beschikbaar houden van de middelen in een bestemmingsreserve heeft als doel de risico's van de nieuwe taken en schommelingen in de kosten op te kunnen vangen. Op 9 juli 2020 heeft de raad besloten om met ingang van 1 januari 2021 het gesloten systeem Sociaal domein af te schaffen.

In 2020 wordt er in totaal € 8,4 mln. onttrokken en € 3,7 mln. toegevoegd aan de reserve Sociaal domein. De bestemmingsreserve kan nog niet worden opgeheven omdat er in 2021 nog onttrekkingen zijn begroot uit de reserve. Over overige bestedingen van de reserve zullen voorstellen worden voorgelegd aan de raad.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	
Programma Merkbaar beter in zorg voor elkaar	L	40.567	36.663	42.373	43.160	N	787
	B	701	354	266	785	V	519
	S	-39.866	-36.309	-42.107	-42.375	N	268

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Maatwerkdienstverlening 18-	(2)	€	843.000	V
Essentiele functies jeugdzorg	(1)	€	770.000	N
Landelijke specialistische jeugdzorg	(1)	€	767.000	V
Wmo begeleiding	(1)	€	684.000	N
Huishoudelijke ondersteuning	(1)	€	490.000	N
Wmo hulp en ondersteuning	(1)	€	184.000	N
Pilot logeerszorg	(2)	€	152.000	V
Huisvesting wijkteams	(1)	€	53.000	V
Wijkteams preventiebudget	(1)	€	40.000	V
Geescaleerde zorg 18-	(2)	€	23.000	V
Regio contractmanager	(2)	€	8.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen	(1)	€	17.000	N
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	8.000	N
Saldo programma		€	267.000	N

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve sociaal domein	(1)	€	1.285.000	V
Reserve egalisatiesystematiek	(2)	€	1.018.000	N
Totaal reserveringen		€	267.000	V
Saldo programma na reserveringen		€	-	N

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- Stichting Meander Omnium

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Clienten met een maatwerkarrangement
- Jongeren met jeughulp
- Jongeren met jeugdreclassering
- Jongeren met jeugdbescherming

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 4 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN

Goed wonen in een prettige leefomgeving is belangrijk voor onze inwoners. Om dit verder te versterken kijken we nog beter naar de leefomgeving als geheel, hebben we ruimtelijke ontwikkelingen in gang gezet en hebben we het woningaanbod vergroot. We hebben hierbij ingezet op betaalbare woningen en hebben oog gehad voor kwetsbare groepen en ouderen die langer zelfstandig willen blijven wonen. De Zeister Omgevingsvisie en de aankomende vernieuwde omgevingswet helpen om de wensen van de samenleving centraal te stellen.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Ruimtelijke ontwikkelingen

Op veel plekken in onze gemeente zijn ruimtelijke projecten in uitvoering. Ruimtelijke ontwikkelingen gaan over (toekomstbestendig) wonen. En ook over winkels, horeca, infrastructuur en sportvoorzieningen in onze kernen. Ruimtelijke ontwikkeling speelt in op de grote woningbehoefte in Zeist én draagt bij aan de vitaliteit van Zeist. Goed wonen vraagt immers niet alleen passende en

betaalbare woningen, maar ook een duurzame omgeving en voldoende voorzieningen.

Het betrekken van de samenleving, complexe regelgeving en stijgende prijzen vragen aandacht en tijd bij de realisatie van projecten. In 2020 zorgde corona voor extra complexiteit. Er moest bijvoorbeeld gezocht worden naar nieuwe vormen van participatie. Dit leidde vooral in het voorjaar tot uitstel van participatiebijeenkomsten. Toch hebben we samen onze weg daarin gevonden en heeft corona beperkt invloed gehad op de voortgang en afronding van projecten.

Onze activiteiten:

- Het gebied aan de Geiserlaan is uitgebreid met 40 woningen in het sociale en middeldure segment. De uitvoering is gestart in 2020, de woningen worden in 2021 opgeleverd.
- Aan de Utrechtseweg is een start gemaakt met de transformatie van drie kantoorpanden (Utrechtseweg/Lenteleven, Utrechtseweg 91-95 en Godfried van Seijstlaan). Hier komen ruim 200 overwegend kleine, goedkope en middeldure woningen.
- De nieuwe eigenaar van Eikenstein, de voormalige justitiële inrichting aan de Utrechtseweg 37, heeft een plan gemaakt voor de herontwikkeling. Hiervoor is een omgevingsvergunning nodig en moet ook het bestemmingsplan veranderen. De RK woningbouwvereniging, Abrona en Kwintes zijn bij de plannen betrokken om te komen tot een gemengd wonen-

invulling. Vanaf eind 2020 en tot in begin 2021 wordt aan de hand van het stedenbouwkundig plan ook het woningbouwprogramma nader uitgewerkt.

- In samenwerking met ProRail is station Driebergen-Zeist vernieuwd en is de tunnel onder het spoor gerealiseerd.
- Bij ruimtelijke ontwikkeling hoort ook visie en strategie, met als vertrekpunt de leefbaarheid en de behoefte van de samenleving. In 2020 zijn de zogenaamde 'Propositie van Zeist' en de 'Contour ruimtelijk economisch programma' vastgesteld. Hiermee ligt er een inhoudelijk en strategisch fundament voor de ontwikkeling van de eerste Zeister Omgevingsvisie.
- De transformatie van winkels naar wonen in de aanloopstraten (zoals de Steynlaan) is op gang gekomen. Dit draagt bij aan een compacter winkelgebied, zoals omschreven in programma 9.

■ Wonen en bouwen

Wonen begint met beleid, een woonvisie, en met goede afspraken met wooncorporaties. In beleid en afspraken kun je niet wonen, maar is wel een belangrijke basis om tot concrete oplossingen te komen voor woningzoekenden in Zeist. Bijvoorbeeld door bij nieuwbouw meer nadruk te leggen op betaalbare woningen in zowel het lage als het middensegment. Als het gaat om bouwen is onze aandacht in 2020 gegaan naar huisvesting van verschillende doelgroepen; uitstroom uit de maatschappelijke opvang, ouderen en jongeren. We zijn trots op de concrete resultaten

vanuit de Versnellingsopgave. In 2020 werden maar liefst 300 woningen opgeleverd, waarvan ruim de helft in het sociale segment.

De komende jaren zetten we de Versnellingsopgave door met de bouw van meer beschikbare en betaalbare woningen, zowel in het sociale als in het middeldure segment.



Centrum van Zeist

Onze activiteiten:

- Begin 2021 heeft de raad de Woonvisie vastgesteld. Hieraan gingen een woningmarktonderzoek, een brede participatiebijeenkomst en verschillende consultatierondes vooraf. Het doel is meer betaalbare woningen voor lage en vooral middeninkomens. Ook is er veel aandacht voor het thema 'wonen, welzijn en zorg' en duurzaamheid in de brede zin van het woord: energiebesparing, klimaatadaptatie, natuurinclusie en circulariteit.
- De prestatieafspraken met alle corporaties in Zeist zijn vernieuwd. We hebben gewerkt aan heldere, gemeenschappelijke opgaven, meerjarenafspraken en meer concrete jaaraafspraken. Door verscherpte monitoring hebben we beter zicht op ontwikkelingen. Bijvoorbeeld ten aanzien van verduurzaming van de woningvoorraad en huisvesting van bijzondere doelgroepen.
- Het project Hart van Austerlitz is opgeleverd met een bijzonder gebouw voor de gemeenschap van Austerlitz. De inwoners van Austerlitz, van jong tot oud komen hier samen. Er is ruimte voor ontspanning, voor sport, voor zorg, voor educatie en voor wonen. Onderdeel van het project zijn 40 sociale en middeldure woningen voor zowel ouderen als jongeren.
- In de Verzetswijk komen woningen voor ouderen. De 24 woningen aan de Cornelis Vlotlaan zijn in 2020 met voorrang toegewezen aan senioren met een

eengezinswoning uit de buurt. Hiermee kregen ouderen de kans om te verhuizen naar een meer passende woning maar konden ze wel blijven wonen in de eigen wijk, met alle bestaande sociale contacten.

- Begin 2020 is de Seyster Veste geopend. Woongood Zeist huisvest hier in samenwerking met de Tussenvoorziening 32 personen. De ene helft is uitstroom uit de maatschappelijke opvang, de andere helft wordt verhuurd aan vooral Zeister starters. Dit project draagt daarmee bij aan verschillende doelstellingen. Het creëert huisvesting aan mensen die soms een extra steuntje in de rug kunnen gebruiken. Tegelijkertijd biedt het starters in Zeist meer kans op een betaalbare woning. Door de druk op de woningmarkt is dat voor deze groep vaak lastig.
- Vanuit de versnellingsopgave zijn 20 woningen aan de Pastoor Cohustraat opgeleverd en zijn 80 appartementen in de woongebouwen Dennenveste en Berkenveste opgeleverd. Het project is  zonder gasaansluiting gerealiseerd en is zeer energiezuinig.
- Net als voorgaande jaren is het ons gelukt om de wettelijke taakstelling voor het huisvesten van statushouders te behalen. 44 statushouders vonden hun plek in Zeist. Hiervoor zijn 13 woningen ingezet. Dit is te danken aan een goede samenwerking met corporaties.
-  Bij alle woningontwikkelingen gaan we uit van gasloos bouwen en verregaande duurzaamheidsoplossingen volgens nieuwe wet- en regelgeving, waarmee de woningen minimaal bijna energieneutraal (BENG) zijn.



Werkbezoek college van burgemeester en wethouders aan Hart van Austerlitz

Dit draagt bij aan de duurzaamheidsambities van onze gemeente.

■ Nieuwe ruimte

We kijken naar plannen vanuit leefbaarheid, ruimte en de behoefte van de samenleving. Dit is ook wat we met de invoering van de nieuwe omgevingswet nog nadrukkelijker kunnen laten zien.

Hiermee maken en behouden we een gezonde en duurzame leefomgeving voor al onze inwoners. De aanstaande omgevingswet beoogt letterlijk en figuurlijk ruimte te creëren voor dat wat wij als samenleving willen bouwen en beschermen in onze leefomgeving. Omdat de invoering van de wet een jaar is uitgesteld tot 1-1-2022, zijn onze voorbereidende activiteiten verlengd tot in 2021.

Onze activiteiten:

De eerste Zeister omgevingsvisie hebben we vormgegeven aan de hand van:

- Ontmoetingen met inwoners en ondernemers over wat zij van waarde vinden in hun leefomgeving, en wat dus gekoesterd moet worden. De uitkomsten van deze gesprekken worden verwerkt in de visie, die koersbepalend is voor toekomstige veranderingen in de leefomgeving.

- Het overzichtelijk weergeven van ontwikkelingen, ambities en afspraken uit bestaand beleid en beleid dat nog zal worden vastgesteld. Dit is in 2020 grotendeels afgerond. Medio 2021 wordt de Omgevingsvisie vastgesteld en openbaar gemaakt.

In 2020 hebben we ook verder gewerkt aan de bouw van de andere instrumenten. Alle benodigde software voor aansluiting op het digitale omgevingsloket is ingekocht en de inrichtingsprocessen zijn in volle gang:

- De pilot voor de Toepasbare Regels is succesvol afgerond;
- We participeren in alle regionale werkgroepen (en zijn genomineerd voor de landelijke Aandeslag-trofee voor meervoudige vergunningen);
- Met de gemeente De Bilt is de opzet gemaakt voor de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit;
- Verkenning ontwerp Omgevingstafel, waarmee we nog beter in staat zijn om integrale adviezen aan initiatiefnemers te geven.

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Toekomstbestendig wonen	L	6.419	4.669	7.176	7.002	V	174
	B	3.656	4.805	4.305	4.183	N	122
	S	-2.763	136	-2.871	-2.819	V	52

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Lagere legesopbrengsten		€	747.000	N
Voorzieningen verlieslatende grondexploitaties	1	€	348.000	V
Utrechtseweg noord	2	€	297.000	V
Bijdrage Hofje van Zeist / Dalweg (doorgeschoven)	3	€	262.000	V
Bijdrage Dorpshuis Austerlitz	4	€	237.000	N
Leges omgevingsvergunningen	5	€	224.000	N
Voorbereiding drieluik Den Dolder	2	€	106.000	V
Verkoop de Clomp	6	€	95.000	V
Werkbudget Vollenhove vooruit	7	€	55.000	V
Tussentijdse winstneming grondexploitaties	8	€	36.000	V
Horeca Walkartpaviljoen	2	€	31.000	V
Horeca Walkartpaviljoen		€	31.000	V
Plankosten De Clomp	3	€	8.000	V
Tiny houses	6	€	8.000	N
Standplaats Beukbergen	9	€	1.000	V
Kapitaallasten gebiedsontwikkeling	10	€	32.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	34.000	N
Saldo programma		€	52.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve grondbedrijf	(1)	€	348.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / eenmalige middelen	(2)	€	434.000	N
Reserve revolving fund sociale woningbouw	(3)	€	270.000	N
Reserve RIOZ gelabeld deel Austerlitz	(4)	€	237.000	V
Reserve leges omgevingsvergunningen	(5)	€	224.000	V
Reserve vastgoedfonds	(6)	€	87.000	N
Reserve Rioz deel Vollenhove	(7)	€	55.000	N
Reserve weerstandsvermogen / winstneming grondexploitaties	(8)	€	36.000	N
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	(9)	€	1.000	N
Reserve dekking investeringen	(10)	€	32.000	N
Totaal reserveringen		€	802.000	V
Saldo programma na reserveringen		€	750.000	N

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- ODRU
- VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)
- WOM
- Fonds Hart van de Heuvelrug (Provinciale Bestuurscommissie)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Demografische druk
- Woonlasten éénpersoonshuishouden
- Woonlasten meerpersoonshuishouden
- Gemiddelde WOZ-waarde woningen
- Nieuwbouw woningen

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 5 VEILIG THUIS EN OP STRAAT

De COVID-19 gerelateerde taken hebben een groot beslag gelegd op de gemeentelijke personele capaciteit. Intensieve inzet, met het doel om de verspreiding van het virus te voorkomen, werd gevraagd van de crisisfunctionarissen, bestuur, de Boa's, wijkmanagers en medewerkers van het Ondernemersplein, van de teams Veiligheid en Communicatie. Hierin werken we nauw samen met de Rijksoverheid en de Veiligheidsregio.

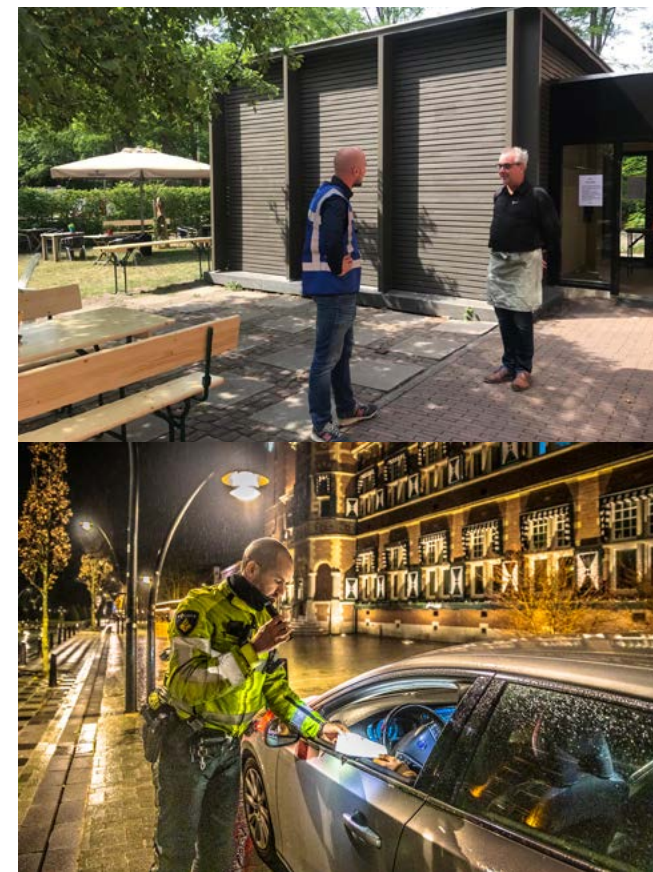
Het is een bewogen en ongekende periode van afstand en verbinding, van vertrouwen geven en handhaven, van noodverordeningen en versoepeling van maatregelen. Boa's en politie werken nauw samen in het houden van toezicht en handhaven waar nodig. Zij signaleren en spreken mensen aan, leggen de regels uit en waarschuwen. Bij volharding verbaliseren zij en beëindigen ze de overtreding. Welkomme hulp bij de publieksbegeleiding kwam van buurtsportcoaches, jongerenwerkers en vele medewerkers van de gemeente.

We voeren veel gesprekken, digitaal, telefonisch, vanuit de accountmanagers uit de ambtelijke organisatie maar ook via de collegeleden. Met onder andere winkeliers, sport-

verenigingen, cultuurinstellingen, scholen, horecaondernemers en met maatschappelijke instellingen en inwoners. Om de mensen een hart onder de riem steken. Om signalen op te vangen. Om te kijken waar we mensen een handje kunnen helpen. We zien en laten zien hoe mensen elkaar kunnen inspireren en laten onszelf inspireren. Bijvoorbeeld door ze een podium te bieden via de wekelijkse publicaties in de Nieuwsbode en de Stadspers, via Slotstad RTV en op social media.

Het afgelopen jaar gingen wijkmanagers, Boa's en wijkagenten persoonlijk langs bij beheerders van WhatsApp-groepen omdat de jaarlijkse veiligheidsbijeenkomsten voor inwoners niet door konden gaan. Bij alle hulp en ondersteuning stond nauwe betrokkenheid en verbinding met de inwoners en ondernemers van Zeist centraal binnen de toegestane mogelijkheden.

In 2020 is de gemeenteraad op verschillende manieren over het thema veiligheid geïnformeerd. Er zijn bijeenkomsten georganiseerd, de politie heeft de wereld achter de cijfers geluid en elk kwartaal ontvangt de gemeenteraad de Nieuwsbrief Veiligheid. Dit is in lijn met de Methode Duisenberg waarmee de Gemeenteraad wordt ondersteund om beter en effectiever kaders te kunnen stellen en te controleren.



Publieksbegeleiding en handhaving in coronatijd

Het Veiligheidsplan Zeist 2020-2023 en het Jaarplan Veiligheid 2020 zijn de kaderstellende documenten van het programma Veilig thuis en op straat.

Het aantal misdrijven is in 2020 gelijk gebleven ten opzichte van 2019. De resultaten van de burgerpeiling 2019 zijn in 2020 bekend geworden. Inwoners beoordeelden de (sociale) veiligheid in hun buurt gemiddeld met een 7,3 ten opzichte van 6,8 in 2017.

■ WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

■ Ondernijning

Om ondernijning in Zeist tegen te gaan hebben we casussen opgepakt samen met partners als politie, brandweer, Landelijke voertuigcriminaliteit, Stedin, verzekeringsbedrijven, Odru, Boa's en het Ondernemersplein. Op 14 oktober hebben de betrokken partners een integrale controle uitgevoerd bij 9 autobedrijven en zijn alle bedrijven op het bedrijventerrein in Zeist-West bezocht voor een gesprek over ondernijning. Er zijn verschillende onrechtmatigheden gesignaleerd op het gebied van milieu, Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en brand- en bouwveiligheid waarvoor boetes zijn uitgedeeld. Afgezien van de geconstateerde onrechtmatigheden is bij deze controle niets gebleken van ernstige ondernijnende activiteiten.

Om de bewustwording rondom ondernijning te vergroten hebben we een signaalkaart ontwikkeld en verspreid. Wijkteams en betrokken interne afdelingen zijn geïnformeerd over het handelingsperspectief op het gebied van ondernijning. In de regio zijn we gestart met het ontwikkelen van een gezamenlijk BIBOB-beleid (Bevordering integriteitsbeoordelingen openbaar bestuur). Hiermee kunnen we de samenleving nog beter beschermen tegen criminelen die met hun activiteiten de samenleving ondernijnen.

■ Zorg en veiligheid

Persoonsgerichte aanpak

In 2020 hebben we een nieuw platform voor persoonsgerichte aanpak (PGAx) en de PGA-monitor geïmplementeerd. Daardoor zijn de betrokken partners bij een strafbaar feit direct op de hoogte en kan snel worden gehandeld. Met de PGA-monitor worden de effecten van interventies, zoals het inzetten van traumabehandeling, opvoedondersteuning of voorwaardelijke straffen, gemonitord. Daardoor kan tussentijds worden bijgestuurd als het gewenste effect uitblijft. Dit ondersteunt lik op stuk beleid en draagt bij aan het zichtbaar maken van de gevolgen van ongewenst gedrag. Samen met de gedetineerden maken de penitentiaire inrichting, de reclassering en de gemeente kort na de start van hun detentie een plan om recidive te voorkomen.



Integrale controle bedrijventerrein West

Zo maakt een gedetineerde bijvoorbeeld kennis met de hulpverleners die hem/haar na detentie gaan begeleiden, wat de kans op terugval verkleint.

Uitersten in de samenleving/radicalisering

Op scholen en bij zorgpartijen zijn er zogenaamde 'ambassadeurs' getraind. Radicalisering heeft steeds andere uitingsvormen en bewustwording daarvan is essentieel om tijdig te kunnen signaleren. We onderhouden contacten met partners zoals scholen, inwoners en wijkteams zodat het onderwerp onder de aandacht blijft. Wanneer zij eerste signalen zien van onvrede en polarisatie, en daarmee mogelijke radicalisering, denken we mee hoe hier het beste op geacteerd kan worden.

■ Andere vormen van overlast en criminaliteit

Jongerenoverlast

De coronamaatregelen hebben veel impact op jongeren. In Zeist-Noord zocht een grote groep elkaar vaak op en dit zorgde voor overlast bij omwonenden. We investeerden met het wijkteam in het contact met deze jongeren, zowel op straat als online, en in het contact met de ouders van deze groep. Na deze aanpak was het aantal overlastmeldingen op de betreffende locatie nihil. Als overlast uit de hand loopt en het aanbieden van vrijwillige hulp onvoldoende is, worden jongeren opgenomen in een groepsaanpak. We bekijken wat er op groeps- en

individueel niveau nodig is om de overlast en/of het criminele gedrag te stoppen. In 2020 is een groepsaanpak afgerond met als resultaat dat het merendeel van die jongeren nu niet meer zorgt voor overlast. Ze zijn geholpen met solliciteren, gesprekken met school en hun ouders kregen ondersteuning vanuit Centrum Jeugd en Gezin. De jongeren die nog wel voor overlast zorgen of die zich crimineel gedragen, blijven in beeld doordat ze worden besproken in de Top-X aanpak of de lokale PGA.

Cybercrime

De aanpak van cybercrime is een prioriteit van de gemeenten, het openbaar ministerie en de politie in de regio Midden-Nederland. Ook in Zeist zien we signalen en aangiftes van cybercrime, zoals phishing.

In 2020 hebben we verschillende acties ondernomen om cybercrime tegen te gaan. Zo hebben we in de nationale Week van de Veiligheid een flyer voor bewustwording van cybercrime onder ouderen verspreid in de wijken Oost en Noord.

We zijn in 2020 gestart met deelname aan Hackshield, een cybergame voor kinderen van 8-12 jaar. Hiermee leren jongeren op de basisschool al spelend zich weerbaar te maken voor cybercrime. De kinderen leren aan de hand van een software programma (Hackshield) welke gevaren er zijn op internet. Het programma is dusdanig ingericht dat zij ook anderen (volwassenen) hun kennis kunnen overdragen.

De kinderen die zich aanmelden worden cyberagents en pakken samen met de politie cybercrime aan. Op 14 januari 2021 waren er 117 cyberagents in de gemeente Zeist.

Horecaoverlast

Vanwege de COVID-19 beperkingen was de horeca gedurende langere periodes dicht of beperkt open. Dit leidde ook tot minder overlast en meldingen van vernielingen. In 2020 zijn er door de burgemeester twee waarschuwingsbrieven naar overlast gevende jongeren gestuurd en zijn twee gebiedsverboden (bij zwaardere delicten/ordeverstoringen) opgelegd. Het weekendtoezicht van de Boa's was vooral gericht op COVID-19 toezicht en in bepaalde periodes ook op de horeca en de terrassen. Enkele horecazaken worden via de Wet BIBOB (integriteitstoets) extra tegen het licht gehouden.

Woninginbraken, auto inbraken en fietsendiefstal

De inzet van burgerkracht blijft een effectief middel bij de bestrijding van criminaliteit. Daarom is ook dit jaar weer gebruik gemaakt van Burgernet, Waaks! (alerte wandelaars met meestal honden) en WhatsAppgroepen.

	2018	2019	2020
Waaks!	330	336	344
WhatsApp groepen	50	110	139

Een greep uit veiligheidsacties ter voorkoming van inbraken en diefstal:

- Sinds de zomer is het aantal inbraken in Zeist snel gestegen, vooral in Zeist-West. Er zijn tekstkarren geplaatst in Zeist-West om inwoners alert en bewust te maken, en dringend te vragen verdachte situaties te melden bij de politie.
- Via social media hebben we inwoners erop gewezen direct 112 te bellen bij het zien van verdacht gedrag.
- In september en oktober 2020 heeft de politie zwaar ingezet met extra aanwezigheid in de wijk door het districtelijk flexteam.
- Er is een nieuw instrument ingezet: 'Last onder dwangsom voor het bij zich hebben van inbrekerswerktuigen'.
- Omdat er een stijging was van het aantal brom-, snor-, en fietsendiefstallen zijn inwoners in de zomer via (digitale) flyers, nieuwsbrieven, Waaks/WhatsAppgroepen en sociale media gewezen op de noodzaak van goede sloten en goede stalling.

Dat deze attenderingsacties effect hebben, blijkt in oktober in Kerckebosch en in november in Zeist-West.

Op een middag zag een bewoner vanuit zijn huis hoe twee mannen in een woning vlakbij probeerden binnen te dringen. De bewoner twijfelde niet en belde 112.

De politie was snel ter plaatse en heeft de verdachten kunnen aanhouden. Als bedankje brachten de wijk-agent en de wijkmanager van de gemeente Zeist een mooie bos bloemen. Een maand later mochten we nog een bos bloemen brengen bij een 112-melder. Verder zijn we met het Preventieteam langs de deuren gegaan om mensen te attenderen op de het verhoogde aantal inbraken en tips te geven om inbraak te voorkomen. Het aantal inbraken is uiteindelijk weer gedaald.



Bloemen voor alerte bewoner

■ Evenementen, brandweezorg en crisisbeheersing

Evenementen

Door COVID-19 is er in 2020 een zeer beperkt aantal evenementen geweest. We hebben tijdens de versoepelingen vanuit het Ondernemersplein en met de ketenpartners (politie, VRU en GHOR) meegedacht met organisatoren hoe we op een veilige manier kleinschalige evenementen toch mogelijk konden maken. Hier lag echter een strikte veiligheidstoets aan ten grondslag, waardoor niet alle evenementen doorgang konden vinden.

Brandweezorg en crisisbeheersing

In 2020 is het Regionaal Crisisplan (RCP) 2020-2023 vastgesteld.

Vanwege de coronacrisis verkeerden wij sinds maart 2020 als regio met alle 26 gemeenten in een situatie van regionale opschaling: 'GRIP 4 op maat'. Het doel is om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan. Doordat alle 26 burgemeesters in de Veiligheidsregio Utrecht frequent afstemmen, is er zoveel als mogelijk een eenduidig regionaal corona beleid. Voor inwoners geeft dat duidelijkheid, omdat dezelfde maatregelen gelden in de regiogemeenten. Daarmee wordt tevens het aantal vervoersbewegingen ontmoedigd.

De maatregelen van Rijksoverheid en van de Veiligheidsregio Utrecht vertalen wij naar oplossingen op lokaal niveau.



Op anderhalve meter afstand in de rij voor een winkel

Zo hebben we in de decembermaand crowdmanagement ingezet om in te kunnen spelen op verwachte drukte in het centrum van Zeist en diverse wijkwinkelgebieden. Mede daardoor konden de winkels en winkelgebieden verantwoord open blijven.

De toenemende droogte vraagt om extra capaciteit op natuurbrandbestrijding. Uit het spreidingsplan van de VRU is in 2020 duidelijk geworden dat zowel post Zeist als Den Dolder aangewezen zijn voor de natuurbrandbestrijding. Als gevolg hiervan zijn op kazerne Zeist twee brandweervoertuigen vervangen. De raad heeft in het najaar ingestemd om Post Den Dolder te verbouwen, zodat deze geschikt wordt voor twee brandweervoertuigen. Daarmee is de post toekomstbestendig en de dekking optimaal.



Natuurbrandbestrijdingsvoertuig

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)				
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)
Programma Veilig thuis en op straat	L	7.079	7.292	7.628	7.118	V 510
	B	144	207	207	81	N 126
	S	-6.935	-7.085	-7.421	-7.037	V 384

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Toezicht en handhaving i.v.m. corona		€	180.000	V
FLO brandweer	(1)	€	30.000	N
Kapitaallasten openbare ruimte (SFI/VIS)	(2)	€	50.000	V
Kosten wijkgericht werken	(3)	€	120.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	63.000	V
Saldo programma		€	383.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve egalisatie / FLO brandweer	(1)	€	30.000	V
Reserve investeringen openbare ruimte	(2)	€	50.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / wijkgericht werken	(3)	€	120.000	N
Totaal reserveringen		€	140.000	N
Saldo programma na reserveringen		€	243.000	V

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Winkeldiefstal
- Diefstal uit woning
- Gewelddsmisdrijven
- Vernieling en beschadiging
- Verwijzingen Halt

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 6 MOBILITEIT IN BEWEGING

Het programma Mobiliteit legt de focus op een veilige, leefbare en bereikbare leefomgeving. We sluiten waar mogelijk en noodzakelijk aan op de regionale ontwikkelingen (zoals U10 en U-Ned) om te borgen dat Zeist en haar kernen ook in de toekomst bereikbaar blijven. In U-NED-verband is voorbereidend onderzoek verricht naar het tracé van een mogelijke HOV-verbinding tussen Zeist en het Utrecht Science Park en het realiseren van een Fiets-OV-overstaptelek bij de Jordanaan. Beide onderzoeken zullen in 2021 vervolgd worden.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

We hebben afgelopen jaar stevig gewerkt aan het veiliger en leefbaarder maken van de leef- en werkomgeving in Zeist. Dit hebben we gedaan vanuit het integraal meerjarenprogramma; de meerjarenplanning voor de vervangingen van onder andere de wegen in de gehele gemeente. In 2020 hebben we veel subsidie verkregen van de Rijksoverheid (verkeersveiligheid) en de provincie (fietsprojecten, verkeersveiligheid). Daarmee kunnen we in 2021 en 2022 een aantal projecten (mede) financieren om het fietsgebruik te stimuleren.

In U10-verband (samenwerking van 16 Utrechtse gemeenten) zijn in 2020 twee convenanten met de Provincie Utrecht afgesloten: de ene behelst de aanleg van de snelfietsroute Utrecht-Amersfoort door Den Dolder, de andere behelst de subsidieregeling voor het verbeteren van fietspaden die liggen op het regionale fietsnetwerk. In 2020 zijn hiermee het fietspad langs de Fornheselaan en langs de Oude Arnhemseweg (tussen Dreef en Sanatoriumlaan) verbreed.

In april 2020 is het station Driebergen-Zeist opgeleverd, inclusief busstation, fietsenstalling, de spoortunnel in de Hoofdweg en het afsluiten van de gelijkvloerse spoorwegovergang in de Odijkerweg. Hiermee is het in en rond het station een stuk veiliger geworden.

Het mobiliteitsplan (voorheen mobiliteitsvisie) en de actualisatie van het parkeerbeleid hebben vertraging opgelopen, met name door Covid-19 hebben we een langere voorbereiding met betrekking tot de participatie nodig.

Mobiliteit en herinrichting wegen

- We hebben het eerste deel van de provinciale snelfietsroute tussen Utrecht en Amersfoort aangelegd (Fornheselaan). Het deel langs het spoor tussen het viaduct bij Den Dolder en Soest is nu een snelle, veilige en comfortabele route voor al het fietsverkeer.



Station Driebergen-Zeist

Het resterende deel – vanaf de aansluiting in Bilthoven tot de Fornheselaan – is uitgesteld. Dit heeft te maken met de 'Nieuwe verbinding' in Den Dolder, als gevolg van het besluit om de spoorwegovergang te sluiten voor gemotoriseerd verkeer. Afhankelijk van de route van deze nieuwe verbinding, kunnen we een definitieve keuze maken voor het tracé van de snelfietsroute door Den Dolder. Daarna gaan we aan de slag met de aanleg, waarschijnlijk in 2022.

- De fietsoversteek Lage Weg – Waterigeweg is vernieuwd: fietsers hebben nu meer ruimte en het is voor automobilisten veel duidelijker geworden dat er fietsers uit twee richtingen kunnen oversteken. Dit maakt de situatie een stuk veiliger.
- De Oude Arnhemseweg Noord is opnieuw aangelegd met een versmalde rijbaan in straatstenen en een verbreding van het vrijliggende fietspad. Dit verbetert de doorstroming en de verkeersveiligheid. Bovendien ontstaat er meer ruimte voor de bomen om door te groeien en voor het regenwater om te infiltreren in de verbrede bermen.
- We hebben de Kromme Rijnlaan en de kruising Kroostweg-Noord heringericht. De weg is smaller gemaakt. Hierdoor wordt het verkeer gedwongen om langzamer te rijden. Het aanbrengen van de ledverlichting is uitgesteld en wordt op een later moment voltooid.
- Na een aanbesteding zijn we in 2020 gestart met de verbreding van het kruispunt Utrechtseweg/Kromme Rijnlaan/De Dreef) en de aanleg van de fietstunnel.

Dit is de eerste stap naar verbetering van de doorstroming op de Utrechtseweg.

- In 2020 hebben we een aantal projecten afgerond die een grote bijdrage leveren aan de verkeersveiligheid. We hebben de Dolderseweg opnieuw ingericht met drempels en een versmalling van de rijbaan. Hiermee hebben we de inrichting aangepast aan de status van de weg, namelijk een verblijfsgebied waar maximaal 30 km/u gereden mag worden. Daarnaast hebben we de bermen verbreed en heeft het regenwater nu meer ruimte om te infiltreren in de bodem. Op de rotonde Oranje Nassaulaan-Hoog Kanje is een drempel aangelegd, zodat het verkeer nu rustiger de wijk in rijdt.
- De aanleg van de rotonde Woudenbergseweg – Austerlitzseweg is doorgeschoven naar 2021.
- In het Centrum hebben we door een onafhankelijk bureau een veiligheidsaudit van de Slotlaan laten uitvoeren. In 2021 gaan we gaan we de aanbevelingen in overleg met de gemeenteraad en belanghebbenden beoordelen en implementeren. De wijkverkeersplannen rond het centrum zijn in 2020 opgestart en worden in 2021 afgerond.
- In 2020 hebben we 50 nieuwe elektrische laadpunten aangelegd, waarmee het aantal openbare laadpunten in de gemeente Zeist op 230 komt. Daarnaast hebben we de komst van een laadplein op de Zinzendorfflaan voorbereid. Begin 2021 worden hier 40 laadpunten aangelegd.





Snelfietsroute langs de Fornheselaan



Wouter Catsburg op het vernieuwde kruispunt Utrechtseweg/
Kromme Rijnlaan/De Dreef

■ Onderhoud wegen en paden

-  We zijn verder gegaan met het vervangen van de bestaande halfverharding door Gravilyn. Deze 100% natuurlijke en duurzame verharding is bijzonder milieuvriendelijk. De bovenlaag van de volgende voetpaden is vervangen: van Lennepark, Pr. Lorentzlaan (pad richting Laantje zonder Eind), Park Griffesteijnselaan/plein, Fr. Hendriklaan, Ostadelaan, Lyceumlaan, Franssen v.d. Puttelaan, Tolhuislaan, Oude Woudenbergsesandweg (deels), Koelaan (deels), Park Thorbeckelaan.
- Op de volgende wegen is groot onderhoud uitgevoerd met het aanbrengen van een nieuwe asfaltlaag: Van Ostadelaan, park Zinzendorflaan, Nijenheim voetpaden, Griffesteijnselaan voetpaden Eldorado, Couwenhoven 33 en 87 voetpaden.
- Armaturen voor  energiezuinige ledlampen zijn vervangen. In totaal gaat het om 377 stuks vanuit onderhoud en 27 stuks in projecten (o.a. pastoor Cohusstraat).
- Alle bruggen en overige civiele constructies (52 stuks) hebben we laten inspecteren. Uit deze inspectie zijn geen bijzonderheden gekomen, de civiele constructies behoeven de komende periode enkel onderhoud en het is niet nodig om te vervangen.

■ Parkeren

- We hebben in 2020 onze parkeervergunningen gedigitaliseerd. Dat betekent dat er per 1 januari 2021 geen papieren parkeervergunningen meer in de auto's liggen. In 2021 wordt het E-loket ingericht en kan men sneller en eenvoudiger een vergunning aanvragen, wijzigen of beëindigen.
- In 2020 hadden we gesprekken willen voeren met de samenleving over specifieke parkeerthema's. Dat zou dan gebeuren in het kader van de op te stellen Mobiliteitsvisie, waarin ook ambities en speerpunten voor parkeren opgenomen worden. Door het coronavirus heeft het proces van de Mobiliteitsvisie vertraging opgelopen en zullen we deze gesprekken in 2021 voeren. Het coronavirus heeft invloed gehad op de hoeveelheid bezoekers in ons centrum. Daardoor vallen ook de parkeeropbrengsten lager uit dan normaal. We schatten in dat het effect ongeveer rond de € 487.000 ligt. Voor een deel zijn we hiervoor gecompenseerd (€ 363.000).



Vernieuwd voetpad Van Lennepark

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Mobiliteit in beweging	L	9.710	8.646	9.320	9.440	N	120
	B	3.455	3.507	3.181	2.779	N	402
	S	-6.255	-5.139	-6.139	-6.661	N	522

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Kapitaallasten openbare ruimte (SFI/VIS)	(1)	€	230.000	N
Parkeerinkomsten i.v.m. corona		€	125.000	N
Onderhoudskosten openbare ruimte (SFI/VIS)	(2)	€	99.000	N
Handhaving parkeren		€	85.000	N
Parkeren hogere kosten		€	85.000	N
Naheffingen en abonnementen parkeren		€	60.000	V
Onderhoud panden (parkeergarages en kinderboerderij)	(3)	€	56.000	N
Kosten straatreiniging / bladruimen (50%)		€	35.000	V
Kosten straatreiniging / bladruimen (50%)	(y)	€	35.000	V
Kosten kleine machines		€	20.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	8.000	V
Saldo programma		€	522.000	N

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve investeringen openbare ruimte	(1)	€	230.000	V
Reserve onderhoud openbare ruimte	(2)	€	99.000	V
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	(3)	€	56.000	V
Totaal reserveringen		€	385.000	V
Saldo programma na reserveringen		€	137.000	N

N.B. Onderdeel Y betreft verrekening met voorziening riolering

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- Coöperatie ParkeerService (CPS)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Geen

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 7 MEEDOEN

Meedoen is belangrijk voor een goed leven in Zeist en is ook het uitgangspunt voor 2020. Alle inwoners, jong en oud, tellen mee en moeten kunnen meedoen in de samenleving. De meeste mensen zijn prima in staat hun weg te vinden. Onderwijs is hiervoor een belangrijke basis. Om dit te versterken hebben we met het onderwijs ingezet op het ondersteunen van peuters en leerlingen in het basisonderwijs, voortgezet onderwijs en MBO vanuit onze gemeentelijke rol. Waar nodig vanwege corona in digitale vorm, maar diverse activiteiten konden wel op (voor)scholen doorgaan. Anderen ondervinden belemmeringen door taal, armoede, eenzaamheid en gebrek aan huisvesting. Samen met de Regionale Sociale Dienst en maatschappelijke partners zoals de Voedselbank zorgen we ervoor dat iedereen in Zeist kan rekenen op inkomen, financiële en praktische ondersteuning. Waar nodig helpen we mensen naar werk of participatie. We zorgen dat er samenhang is tussen welzijn, bestaanszekerheid, jeugdzorg en onderwijs.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Onderwijs

In Zeist hebben we een breed aanbod aan openbaar, bijzonder en speciaal onderwijs in zowel het basis- als voortgezet onderwijs. Onderwijs geeft kinderen en jongeren de kans zich te ontwikkelen en te vormen. De scholen en hun schoolbesturen hebben de taak om het onderwijs te organiseren en kwalitatief goed onderwijs te bieden aan hun leerlingen. De samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs² zijn er om met hun aangesloten schoolbesturen passend onderwijs te bieden voor elke leerling. Vanuit onze gemeentelijke verantwoordelijkheid ondersteunen wij onze jongeren en hun gezinnen op het gebied van welzijn, voorscholen en jeugdhulp. Daarom is de samenwerking met het onderwijs en de voorscholen zo belangrijk en hebben wij in deze samenwerking ingezet op het vergroten van onderwijskansen voor iedereen. In coronatijd vervulde de gemeente een coördinerende rol bij de noodopvang voor kinderen tot 12 jaar van ouders in een cruciaal beroep en voor kinderen die zich in een kwetsbare situatie bevinden.

- 2) Scholen zijn via hun schoolbesturen aangesloten bij een samenwerkingsverband, met als doel het bieden van passend onderwijs. Bij Zeister scholen gaat het om het samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht, het samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht en Berséba voor reformatorisch passend onderwijs.



Onze activiteiten:

- Voor de realisatie van de Covid noodopvang hebben we als gemeente Zeist³ heel intensief en constructief samengewerkt met het onderwijs, peuteropvang en welzijnsorganisatie.
- In het kader van de doorgaande leer- en ontwikkellijn en op taal- en ontwikkelingsvraagstukken via de voorschoolse educatie, hebben we afspraken gemaakt tussen basisscholen, het samenwerkingsverband Zuid Oost Utrecht, het CJG en de voorscholen. Het gaat om afspraken waarbij kinderen al in een vroeg stadium (op de voorschool) preventief in beeld komen en tezamen met de ouders kunnen worden begeleid op het gebied van (taal)ontwikkeling. Door een goede overgang van peuter naar schoolgaand kind, kunnen zij een goede start maken op de basisschool.
- Per 1 augustus 2020 is het aantal uren voorschoolse educatie (VE) in Zeist uitgebreid van 14 naar 16 uur per week en gingen er 385 peuters naar de peuteropvang, waarvan 190 VVE-geïndiceerde peuters. In verband met de coronacrisis liggen deze aantallen respectievelijk 19 en 9 kinderen lager dan in de tweede helft van 2019. Om van invloed te zijn op de ontwikkeling van VVE-geïndiceerde peuters, moet het VE-aanbod voldoende intensief zijn en van goede kwaliteit en dat is de reden dat de wettelijke uitbreiding van het aantal uren VE heeft plaatsgevonden. In het kader van deze urenuitbreiding is er een nieuwe subsidieregeling opgesteld.
- We willen dat jongeren mentaal weerbaar zijn en dat de schadelijke gevolgen van drugsgebruik bekend zijn. In 2020 zijn over deze thema's, in samenwerking met de scholen, 28 lessen gegeven op het PO en VO. Deze waren vanwege corona deels digitaal.
- Voor de zomer 2020 zijn op 9 scholen (basis onderwijs, voortgezet onderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs) de pilots afstemming onderwijs en jeugdhulp afgerond, waarin is ingezet op het vormen van multidisciplinaire teams met school, leerplicht, CJG en jeugdgezondheidszorg. Inhoudelijke resultaten zijn onder andere dat een school CJG-er meer onderdeel is van de school en er snellere ondersteuning is bij leerlingen. Resultaten in proces zijn onder meer een betere samenwerking door het organiseren van gezamenlijk structureel en cyclisch overleg, meer gezamenlijke afspraken rondom een casus en meer gezamenlijke regie, nabijheid en contact. Werken met vaste contactpersonen blijkt hierbij een belangrijke randvoorwaarde.
- We hebben met de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs een bijeenkomst georganiseerd met alle scholen in Zeist om de ervaringen en resultaten van de pilots terug te koppelen. De 9 pilotscholen delen hun ervaringen. Voor deze bijeenkomst waren ook de CJG-ers, leerplichtambtenaren, jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen uitgenodigd. Deze bijeenkomst zou plaatsvinden in oktober 2020 maar was vanwege corona verplaatst naar februari 2021.

3) Volgens de vastgestelde afspraken uit de Lokale Educatieve Agenda Zeist (LEA-Z)

- In 2020 is met vier scholen, met name speciaal onderwijs, de gemeente en de samenwerkingsverbanden passend onderwijs gestart met het ontschot inzetten van middelen. Hieruit wordt preventieve ondersteuning en hulp voor leerlingen op deze scholen geboden. Twee scholen geven aan dat hun leerlingen hiermee leren grenzen aan te geven, zich beter kunnen reguleren en dat er minder lesuitval is. Deze inzet biedt rust voor leerlingen in coronatijd. Bij een andere school biedt een coach bij dreigende thuiszitters snel en nabij ondersteuning.
- Sinds 2018 organiseert de gemeente Zeist met de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs doorbraaktafels voor (dreigende) thuiszitters. Dit resulteert meestal in een oplossing waarbij de leerling met passende ondersteuning terugkeert naar een passende plek in het onderwijs. Deze oplossing is vaak een maatwerkconstructie waarbij er ondersteuning en bekostiging is vanuit onderwijs en jeugdhulp. In 2020 is deze doorbraaktafel uitgebreid naar de andere gemeenten in Zuidoost Utrecht. Ook is hierbij afstemming en samenwerking geweest met de regionale doorbraaktafel voor jeugdhulp.
- Samen met het VO en MBO volgen wij alle leerlingen die de overstap maken van het VMBO naar het MBO. Wij hebben de ambitie dat 95% van alle leerlingen die het Voortgezet Onderwijs verlaten op 1 oktober staan ingeschreven bij een MBO. Voor de regio Utrecht is dit gelukt voor 96% van de leerlingen voortgezet onderwijs.
- Leerlingen uit praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs stromen grotendeels niet door naar een vervolgopleiding. Het team werkroute van de Biga en RSD hebben alle leerlingen van deze scholen benaderd en zijn in gesprek gegaan om voor deze leerlingen een passende betaalde baan te vinden. Ook heeft het team werkroute ervoor gezorgd dat deze toekomstige werknemers staan ingeschreven bij het doelgroepenregister. Daarmee kunnen werkgevers subsidie krijgen als zij een jongere in dienst nemen. Leerlingen uit praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs die geen uitstroomprofiel werk hebben, zijn doorverwezen naar de lokale teams om op zoek te gaan naar een dagbestedingsplaats.

■ Beleidsindicatoren

• Voortijdig schoolverlaters

Met het Ministerie van OC&W zijn afspraken gemaakt om het aantal voortijdig schoolverlaters te verminderen. Het landelijke gemiddelde was in het schooljaar 2018-2019 (laatste formele meting van het Ministerie) 2,01%. Voor de gemeente Zeist was dat 1,81%. Van de 4969 studenten zijn er 90 uitgevallen in het schooljaar 2018-2019 en niet voor 1 oktober 2019 gestart met een nieuwe opleiding. Dit betekent dat wij onze doelstelling hebben behaald en onder het landelijk gemiddelde zitten.

- **Absoluut verzuim**

Bij de start van het schooljaar 2019-2020 hadden volgens onze registratie 151 leerlingen geen schoolinschrijving. Het aantal leerlingen zonder schoolinschrijving lijkt hoog, maar dit heeft te maken met het te laat melden van nieuwe inschrijvingen door scholen aan DUO. Vlak na de start van het schooljaar hadden alle leerlingen een inschrijving, tenzij zij een vrijstelling hebben gekregen.

- **Relatief verzuim**

In het schooljaar 2019-2020 waren er 151 officiële meldingen van ongeoorloofd schoolverzuim in het primair, voortgezet, praktijkonderwijs en speciaal onderwijs. Dat is aanzienlijk minder dan het jaar daarvoor (281) omdat scholen in de periode maart – juli 2020 geen officiële meldingen konden doen vanwege de coronamaatregelen. Contact met scholen via andere kanalen was intensiever, waardoor het aantal jongeren waarover afstemming heeft plaats gevonden om verzuim te stoppen ongeveer gelijk is gebleven.

- **Laaggeletterden en taalvaardigheid**

Taal komt overal terug in onze samenleving en is een basisbehoefte. Zeist heeft het belang van taal onderstreept met de start van Taalaanpak Zeist 2020 – 2024. We proberen meer inwoners te bereiken die moeite hebben met de

Nederlandse taal door taaltrajecten aan te bieden die aansluiten bij hun behoefte. De werving van deelnemers bleef een uitdaging. De strenge coronamaatregelen lijken hierbij een rol te spelen.

- In 2020 hebben 8 groepen een taaltraject afgerond bij NLEducatie. Hierbij hebben 54 deelnemers op verschillende niveaus een diploma gehaald. Deelnemers die niet digitaal vaardig genoeg waren, hebben een cursus digitale vaardigheden gevolgd.
- In oktober 2020 heeft de gemeente in samenwerking met NLEducatie een taal cursus over gezondheid aangeboden. Hiernaast zijn er mini-trainingen aangeboden over taal & digitaal en taal & zzp. Helaas zijn hier nauwelijks aanmeldingen op binnengekomen. In 2021 kijken we opnieuw hoe we meer laaggeletterden kunnen bereiken en ondersteunen.
- We zijn begonnen met de ontwikkeling van taalaanbod voor ouders, waarbij we inzetten op preventie van taalachterstanden bij (jonge) kinderen. De eerste lessen zullen starten in het voorjaar van 2021.
- Bij het Taalhuis waren er 70 actieve vrijwilligers, van wie 5 groepscoaches en 65 taalmaatjes. Alle nieuwkomers die wilden oefenen met de Nederlandse taal zijn gekoppeld met een maatje.

■ Nieuwe Wet Inburgering

In 2020 hebben we ons verder voorbereid op de nieuwe Wet Inburgering en nieuwe activiteiten uitgevoerd om nieuwkomers wegwijs te maken in de gemeente. Door de coronamaatregelen moesten we ons beperken tot de nieuwkomers die de meeste ondersteuning nodig hadden. Andere nieuwkomers werden digitaal ondersteund.

- Begin 2020 organiseerde Zeist een WegwijZ-bijeenkomst voor nieuwkomers in samenwerking met het Wegwijs-café. Door elkaar te ontmoeten werd een drempel verlaagd om naar het Wegwijs-café te komen met vragen. Ongeveer 30 nieuwkomers waren aanwezig.
- Via de Integratieroute Zeist zijn er vanwege de coronamaatregelen minder nieuwkomers (live) gesproken dan gewenst. Er zijn 42 gesprekken geweest. Met 70 nieuwkomers is er actief contact geweest via WhatsApp om hen bijvoorbeeld in hun eigen taal te informeren over corona en op weg te helpen naar hulpinstanties.
- Zeist heeft een brief verstuurd naar 112 nieuwkomers-huishoudens om hen te steunen in coronatijd. Daarnaast hebben ketenpartners de brief verspreid aan inwoners met een migratieachtergrond die bij hen bekend zijn. Nieuwkomers zijn geïnformeerd over de verschillende kanalen waar zij terecht kunnen met vragen (over corona).

- Integratie-ketenpartners zijn getraind door Pharos en kregen meer inzicht in de gezondheidsbeleving van nieuwkomers.
- De Nieuwe Wet Inburgering 2022 is voorbereid samen met de RDWI en de U16. Afspraken rondom taalinkoop en begeleiding zijn (grotendeels) afgerond.

■ Inwoners kunnen economisch zelfstandig leven

De activiteiten van de RSD om mensen te ondersteunen om economisch zelfstandig te leven werden in 2020 sterk beïnvloed door de coronapandemie en daaraan gekoppelde maatregelen. Veel energie is gestoken in de uitvoering van inkomensregelingen voor zelfstandig ondernemers (TOZO). Op het gebied van re-integratie naar werk en participatie werden veel activiteiten niet, in mindere mate of op een andere manier uitgevoerd.

- De RSD is een pilot 'vroegsignalering betalingsachterstanden' gestart. Dit mede ter voorbereiding op de invoering van een wettelijke verplichting tot het vroegtijdig signaleren van betalingsachterstanden ten aanzien van met name huur, energie en zorgverzekering. De pilot wordt uitgevoerd in de gemeente Utrechtse Heuvelrug. De lessen die eruit getrokken worden zijn voor het gehele werkgebied van de RSD.

- Ook heeft de RSD de technische voorbereidingen voor de nieuwe wetgeving uitgevoerd. Betalingsachterstanden komen daardoor geautomatiseerd binnen bij de RSD, op basis waarvan ook geacteerd kan worden bij beginnende financiële problemen.
- De RSD heeft een kwaliteitsslag gemaakt in de leesbaarheid en begrijpelijkheid van hun teksten. Verder is de website aangepast waardoor het voor cliënten eenvoudiger is om inkomensondersteuning aan te vragen.
- De corona-crisis heeft veel invloed gehad op het aan het werk helpen van mensen. 2020 begon goed met een steeds verder dalend bestand uitkeringsgerechtigden, als gevolg van verdere economische groei. Vanaf maart is er een stijging in het aantal uitkeringsgerechtigden zichtbaar. Vanaf de zomer is het een schommelend beeld, dat meebeweegt met de mate van openstelling van de economie. In vergelijking met landelijke cijfers geldt dat het aantal bijstandsgerechtigden per 1.000 inwoners in Zeist (43,9) lager is dan het landelijk gemiddelde (46,0).
- Activering van inwoners die moeite hebben mee te doen verliep zeer moeizaam als gevolg van de coronapandemie. Corona wierp extra drempels op voor potentiële deelnemers en had negatieve invloed op het aanbod op de arbeidsmarkt en ook op vrijwilligerswerk en participatieplekken.
- Via Werkroute, een samenwerking tussen RSD en Biga worden inwoners met een afstand tot arbeidsmarkt begeleid naar werk. Biga brengt het arbeidsvermogen

daarbij in beeld en biedt werk naar vermogen aan de deelnemers. Werkroute is een voorbeeld van een succesvolle samenwerking tussen RDWI en Biga die leidt tot positieve resultaten voor de inwoners die dat het hardst nodig hebben.

- RSD en RMC (regionaal meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) werken intensief samen om jongeren te begeleiden in het vinden van een opleiding of werk. Effect is dat minder jongeren een beroep doen op een inkomensvoorziening van de RSD en economisch zelfstandig worden.

■ Bestaanszekerheid

In 2020 is verder gewerkt aan het vergroten van de bekendheid met en de toegankelijkheid van regelingen voor bestaanszekerheid. De uitgave van het minimaboekje 'Ik heb een laag inkomen' heeft hierbij een belangrijke rol gespeeld. Te meer omdat de verspreiding van dit boekje in samenwerking is gegaan met organisaties die in de breedste zin zijn betrokken bij inwoners met een laag inkomen. Op deze manier wordt de doelgroep het beste bereikt. Het vormgeven van thuisonderwijs (inclusief verschaffen van laptop) is de verantwoordelijkheid van de scholen. Ondanks dat hebben we tientallen kinderen, vaak uit grote gezinnen, via het project Zwerflaptop voorzien van een laptop. Dit zijn gebruikte laptops van medewerkers van de gemeente die boekhoudkundig zijn afgeschreven.



Medewerkers van BIGA



Minimaboekje 'Ik heb een laag inkomen'

- De kerngroep van het Breed Netwerk Minima is actief verder gegaan met het onderwerp 'één werkwijze, één loket.' Het vraagstuk hoe inwoners beter bekend kunnen worden met het bestaan van de minimaregelingen en het vereenvoudigen van de aanvraag daarvan staat centraal. In samenwerking met de kerngroep is het minimaboekje 'Ik heb een laag inkomen' tot stand gekomen. Dit boekje geeft informatie over de minimaregelingen en de organisaties die begeleiding en hulp kunnen bieden aan inwoners met een laag inkomen. Daarnaast is met de partners een start gemaakt om het Wegwijscafé in te zetten als fysiek punt in de wijk voor meer informatie over en hulp bij het aanvragen van minimaregelingen.
- Via het Jeugdfonds Sport zijn 455 kinderen gaan sporten. Voetbal, kickboksen en zwemles waren de meest favoriete sporten. Ten opzichte van vorig jaar zijn 60 kinderen minder gaan sporten. Dit komt doordat er tijdens de lockdown geen aanmeldingen door het Jeugdfonds Sport in behandeling werden genomen. Het sporten voor kinderen heeft immers toen een aantal weken stil gelegen. Het aantal kinderen dat aan culturele activiteiten heeft deelgenomen blijft met 98 kinderen nagenoeg gelijk aan het aantal in 2019. Pianoles en het kinderatelier waren het meest populair om te volgen.
- Stichting Leerkansen ondersteunt kinderen uit gezinnen met minimale financiële middelen, zodat deze kinderen kunnen deelnemen aan het onderwijs en de daarbij behorende binnen- en buitenschoolse activiteiten

(o.a. aanschaf van laptops). Het aantal toegekende aanvragen is met 8% toegenomen naar 327.

■ Inclusieve samenleving

Er is een grote groep voor wie het moeilijk is om deel te nemen aan samenleving. Denk aan mensen met een lichamelijke of verstandelijke beperking of een (chronische) ziekte. Zij komen met regelmaat praktische problemen tegen door hun beperking of situatie. Bovendien hebben ze soms te maken met onbegrip vanuit de samenleving, want niet elke beperking is zichtbaar. Het beleid in Zeist is erop gericht dat iedereen volwaardig aan de samenleving kan meedoen. Het afgelopen jaar hebben we op de volgende wijze uitvoering kunnen geven aan de inclusie-agenda:

- Het college heeft een subsidieregeling vastgesteld om de toegankelijkheid van gebouwen te stimuleren.
- Er zijn twee projecten voorbereid om de toegankelijkheid van de wijkservicepunten Binnenbos en de Koppeling te verbeteren. Deze projecten worden in 2021 uitgevoerd.
- Het afgelopen jaar hebben we veel tijd en energie gestoken in een nieuwe en toegankelijke gemeentelijke website. Momenteel zijn we 'in control' dankzij de toegankelijkheidsverklaring. In 2021 zetten we de volgende stap om volledig te kunnen voldoen aan het Besluit digitale toegankelijkheid.
- Tijdens de Week van de Toegankelijkheid hebben we de app van Ongehinderd bij inwoners onder de aandacht gebracht. Ook hebben we inwoners geïnformeerd over

de website www.meedoeninzeist.nl waar alle informatie over inclusie staat vermeld.

- Door corona zijn de themabijeenkomsten niet georganiseerd.
- Tijdens de week van Respect hebben gesprekken plaats gevonden met scholen en vertegenwoordigers van de gemeente Zeist. Ook intern is een werkgroep gestart om een bewustwordingsproces in gang te zetten, zodat alle medewerkers zichzelf kunnen zijn in de organisatie en zich vrij voelen om onprettige situaties aan de orde te stellen. Doel is dat inwoners van Zeist en medewerkers van Zeist meer respectvol met elkaar omgaan.
- Voor mensen uit de doelgroep LHBTI hebben we voorlichting op scholen aangeboden, ontmoetingsmomenten georganiseerd (Regenboogcafé Zeist) en op onze website informatie beschikbaar gesteld over aanbod van verschillende organisaties voor de doelgroep. Als gemeente hebben wij de regenboogvlag uitgehangen tijdens Coming Outday en via sociale media het onder de aandacht gebracht. Effect is dat meer mensen die met vraagstukken rondom LHBTI zitten terecht konden bij diverse organisaties, waardoor zijn minder last hadden van bijvoorbeeld psychische problemen. Alle inwoners van Zeist zijn in de gelegenheid gesteld om zich bewust te worden van vraagstukken over LHBTI.

■ Gesloten systeem sociaal domein

Een groot deel van de budgetten uit dit programma maken deel uit van het gesloten systeem. Onderaan programma 3 is een totaaloverzicht en een toelichting opgenomen.



Wethouder Laura Hoogstraten en Laura van Nieuwenhuijze, voorzitter COC, voor het gemeentehuis met de regenboogvlag.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Meedoen	L	43.180	42.406	57.290	52.957	V	4.333
	B	19.893	18.864	32.199	32.172	N	27
	S	-23.287	-23.542	-25.091	-20.785	V	4.306

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Inkomensuitkeringen	(1)	€	2.493.000	V
Budgetten arbeidsparticipatie	(1)	€	566.000	V
Ontschottings- en solidariteitsafspraken inkomensregelingen (regio)	(1)	€	449.000	N
VVE i.v.m. corona		€	222.000	V
BBZ	(1)	€	180.000	V
Voorschoolse voorziening peuters		€	176.000	V
Apparaatskosten RDWI		€	168.000	V
Bestaanszekerheid	(1)	€	58.000	V
Bestaanszekerheid	(2)	€	95.000	V
Taalcursussen (bijdragen andere gemeenten)	(2)	€	146.000	V
Wet inburgering	(2)	€	128.000	V
Integratie vluchtelingen	(2)	€	116.000	V
Sociale werkvoorziening	(1)	€	100.000	N
Mantelzorg en vrijwilligers	(1)	€	97.000	V
Onderwijsachterstandenbeleid		€	93.000	V
Kwijtschelding afvalstoffenheffing verr prog 8		€	93.000	N
Noodopvang kinderen i.v.m. corona		€	90.000	V
Kosten wijkgericht werken	(3)	€	81.000	V

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting (vervolg):

Tarieven peuteropvang	(2)	€	75.000	V
Leerlingenvervoer i.v.m. corona		€	67.000	N
Kinderopvang	(1)	€	57.000	N
Tozo i.v.m. corona			56.000	N
Speeltuinenvereniging		€	44.000	V
Buurt en dorpshuizen i.v.m. corona		€	74.000	V
Diverse kleinere afwijkingen gesloten systeem sociaal domein	(1)	€	33.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	194.000	V
Saldo programma		€	4.307.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve sociaal domein	(1)	€	2.821.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / eenmalige middelen	(2)	€	560.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / wijkgericht werken	(3)	€	81.000	N
Totaal reserveringen		€	3.462.000	N
Saldo programma na reserveringen		€	845.000	V

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- BIGA
- RDWI
- Stichting MeanderOmnium

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Jeugdcriminaliteit
- Banen
- Netto arbeidsparticipatie
- Bijstandsuitkeringen
- Re-integratievoorzieningen
- Kinderen in armoede
- Werkloze jongeren

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 8 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT

In Zeist werken we aan een zo goed mogelijk leefklimaat voor iedereen. We willen een gemeente zijn waar onze leefstijl en activiteiten niet ten koste gaan van de aarde, zodat we haar in goede staat kunnen doorgeven aan volgende generaties. Met als basis de 'Brede Milieu Visie' (2016) werken we samen met inwoners en partners in vier pijlers toe naar een duurzaam Zeist. De pijlers zijn: klimaat en energie, circulaire economie, levend netwerk van natuur, landschap en cultuurhistorie en gezonde leefomgeving.

Het afgelopen jaar lag de focus op de energietransitie; om klimaatverandering tegen te gaan moet onder meer de CO₂-uitstoot fors verminderen. We schakelen daarom in Nederland en ook in Zeist over op duurzame energie. In de routekaart Nieuwe Energie streven we ernaar om zo snel mogelijk en uiterlijk in 2050 energieneutraal te zijn: in de gemeente wordt dan evenveel energie duurzaam opgewekt als verbruikt. Voor de eigen organisatie blijven we onverminderd inzetten op energieneutraal in 2030, zodat we het goede voorbeeld geven, ervaring opdoen en innovatie stimuleren.

Naast het tegengaan van klimaatverandering, willen we goed voorbereid zijn op de onvermijdelijke veranderingen in het weer; weersituaties worden extremer. Langdurige droogte wordt opgevolgd door hevige neerslag. Dit vraagt om proactieve inzet om onze leefomgeving 'klimaatklaar' te maken.

De opgave om klimaatbestendig te worden, toe te groeien naar een energieneutrale samenleving en onze leefomgeving verder te verduurzamen, raakt iedereen. We trekken samen op met inwoners en partners, onder andere in het netwerk Samen Duurzaam Zeist. De bijzondere omstandigheden van 2020 hebben laten zien tot welke saamhorigheid én verandering we in staat zijn, als het doel en de route helder zijn.

■ WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

■ Nieuwe Energie

Zoals de routekaart 'Nieuwe Energie voor Zeist' verwoordt, is de route naar een energieneutraal Zeist deels nog een ontdekkingstocht. Tot 2022 ligt het accent op verkenning en onderzoek. Zo hebben we in 2020 nader onderzoek gedaan naar alternatieve duurzame warmtebronnen in de verschillende wijken van Zeist. Wat vraagt het van de gemeente en van inwoners om over te schakelen naar andere warmtebronnen? En welke duurzame warmtebronnen zijn er in Zeist beschikbaar? Samen met partners hebben we gewerkt aan een visie op een aardgasvrije gemeente. We hebben de

alternatieve manieren om Zeist te verwarmen in kaart gebracht en ook een (eerste) tijdpad per buurt geschetst. De concept transitievisie is ter inzage voorgelegd aan inwoners. De definitieve versie leggen we begin 2021 aan de gemeenteraad voor.

Ook hebben we de mogelijkheden verkend van duurzame elektriciteitsopwek op het grondgebied van Zeist. We hebben samen met partners en inwoners meer inzicht gekregen in wat nodig is om ook in de toekomst voor inwoners toegang te garanderen tot betaalbare warmte en energie. Dit is verwerkt in de aanpak 'Duurzame elektriciteit in Zeist tot 2030', die in oktober 2020 aan de raad is voorgelegd. De gemeenteraad heeft daarin kaders gesteld voor zonnevelden en een aanpak voor grootschalige elektriciteitsopwek op het grondgebied van Zeist. In het gebied tussen de A12 en het spoor hebben we een start gemaakt met het opstellen van een gebiedsvisie, met als doel te onderzoeken óf en zo ja onder welke voorwaarden grootschalige duurzame elektriciteitsopwek in dit gebied mogelijk is.

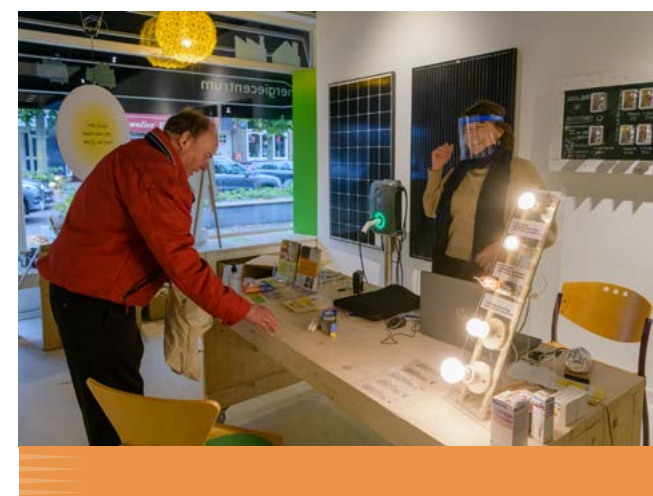
We werken samen met andere gemeenten en partners aan de Regionale Energie Strategie vanuit het principe 'iedereen draagt bij aan de opgave'. De bereidheid van inwoners voor het plaatsen van zonnepanelen lijkt, wellicht juist door de coronacrisis, toegenomen (160 offertes via Mijn Groene Huis versus 100 in 2019).

■ Besparen

We hebben een ambitieuze doelstelling om tot 2050 zo'n 50% energie te besparen. Een belangrijke bijdrage voor besparen is het isoleren van huizen en gebouwen en gedragsverandering. We subsidiëren Stichting Energie Zeist als laagdrempelig onafhankelijk informatiepunt voor inwoners en bedrijven. Jaarlijks bespreken en evalueren we het jaarplan. Stichting Energie Zeist (SEZ) heeft haar dienstverlening aangepast aan de coronamaatregelen. Het energiecentrum is drie maanden dicht geweest en heeft daarna de dienstverlening aangepast door meer online advies te geven en bijvoorbeeld digitale webinars aan te bieden. Door deze nieuwe dienstverlening is er een breder bereik, maar zijn er tot nu toe ook minder deelnemers in vergelijking met fysieke bijeenkomsten.

In het najaar is door SEZ, aanvullend op de bestaande campagnes als 'omlaag die meter', een ledcampagne uitgevoerd. Inwoners konden maximaal drie nog werkende gloeilampen omruilen voor ledlampen. Ruim 5% van de huishoudens heeft hier gebruik van gemaakt en samen 4.428 lampen ingeleverd. Hiermee is 51 ton CO₂ bespaard.

We hebben soortenonderzoek laten doen en op basis daarvan bij de provincie Utrecht een generieke ontheffing aangevraagd (en verkregen) voor de natuur en faunawet waardoor het voor inwoners makkelijker is om natuurinclusief te isoleren.



Op basis van het onderzoek geven wij concrete adviezen aan inwoners en treffen wij generieke maatregelen om schade aan beschermde diersoorten te beperken of te voorkomen (bijvoorbeeld het opvangen van vleermuiskastjes).

■ **Klimaatbestendig Zeist**

We hebben onze ambitie om uiteindelijk te komen tot een klimaatbestendige en waterrobuuste leefomgeving vertaald naar een strategie die we in 2021 voorleggen aan de raad. Daarnaast hebben we een communicatieplan opgesteld voor een communicatietraject, zoals is beschreven in het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2021. Daarmee kunnen we, in samenwerking met de vele groene initiatieven in onze gemeente, actief het klimaatbewustzijn van inwoners vergroten. Bij de Korte Bergweg hebben we de wateroverlast situatie aangepakt en daarbij ook, met behulp van afkoppelcoaches, een groot deel van de aanliggende panden afgekoppeld. Hierdoor stroomt regenwater niet langer het riool in, maar infiltreert het ter plekke in de grond. Dit voorkomt wateroverlast en zorgt voor aanvulling van de grondwaterstand.

■ **Gemeentelijke organisatie**

Steeds meer wordt duurzaamheid een basisuitgangspunt in onze kaderstelling en organisatiebeleid. Zo is het onderdeel van de prestatieafspraken met woningcorporaties, van de propositie van Zeist, de nieuwe woonvisie, in aanbestedingen, bij ruimtelijke plannen en bij (her)inrichting van de openbare ruimte. Voor wat betreft ons eigen vastgoed

hebben we de eerste stappen gezet op weg naar een duurzaam meerjaren onderhoudsplan (DMOP) 2.0. De eerste fase van het DMOP liep van 2015 – 2020 en heeft er voor gezorgd dat het merendeel van de gemeentelijke gebouwen op energielabel A of B is gebracht. De volgende fase richt zich op het verder energieneutraal en aardgasloos maken van onze gebouwen.

Al in 2020 hebben we ervaring opgedaan met het aardgasloos maken van de gymzaal aan de Woudenbergseweg (Bisonveld). Door de verduurzamingsmaatregelen uit de eerste fase DMOP, konden wij nu kiezen voor een verwarmingssysteem via een warmtepomp.

Ook hebben we in 2020 het aulagebouw van de gemeentelijke begraafplaats Bosrust verduurzaamd, en een crematorium gebouwd. Het crematorium heeft een elektrische oven en is één van de duurzaamste crematoria van Nederland.

■ **Afval**

De transitie naar een duurzame samenleving vraagt ook een verandering in hoe we omgaan met grondstoffen. We werken toe naar maximaal hergebruik, circulair productontwerp, en zorgvuldig omgaan met grondstoffen. Wij werken vanuit de ambitie dat inwoners maximaal 100 kg restafval per persoon per jaar hebben. Dit is inclusief grof restafval. De hoeveelheid restafval per inwoner was in 2020 vergelijkbaar of licht gedaald t.o.v. 2019.

Eind 2020 ging het project 'Afval Scheiden; de volgende stap' van start. Inwoners van Austerlitz kregen als eerste in de gemeente een klike voor Plastic, Metalen en Drinkenkartons (PMD). Ook hebben we bij wijze van proef op enkele plekken in de gemeente (Kerckebosch, Den Dolder, Johan van Oldenbarneveltlaan) gescheiden prullenbakken geplaatst in de openbare ruimte, een volgende stap richting nog meer afvalscheiding.


In 2020 heeft de coronacrisis waarschijnlijk geleid tot meer aanbod van (grof) afval. Zeker in de eerste lockdown waren er lange rijen bij het afvalscheidingsstation. Het positieve effect van 'Afval scheiden; de volgende stap' op de afvalscheiding verwachten we in 2021, wanneer ook de andere wijken een PMD container krijgen.

■ Samen Duurzaam Zeist

Een gezonde leefomgeving en het bouwen aan een energie-neutraal Zeist vraagt inzet van ons allemaal. Alleen sámen kunnen we toegroeien naar een duurzame samenleving. Dit besef is het uitgangspunt van de inwonersbeweging

Samen Duurzaam Zeist. In 2020 is de inzet op activatie en communicatie van het netwerk geprofessionaliseerd. Door de coronamaatregelen waren de ontmoetingsmogelijkheden beperkt. Toch zijn er met veel energie en enthousiasme zo'n 30 projecten uitgevoerd, zoals een goed bezochte avond over plasticvrij leven, een verdere uitbreiding van het plantenasiel, een digitale avond over de luchtkwaliteit in Zeist en de verkiezing van 'boom van Zeist'. Samen met inwoners hebben we op een vernieuwende (en coronaproef) manier vormgegeven aan de week van de duurzaamheid.

■ SAMENHANG SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT IN DE JAARREKENING 2020

 In dit programma staan veel acties vermeld die we als gemeente ondernemen om Zeist duurzamer en klimaatbestendig te maken. Maar ook in andere programma's in de begroting staan acties die bijdragen aan een duurzame samenleving.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Samen aan de slag voor het klimaat	L	12.538	11.856	14.644	14.732	N	88
	B	11.990	12.395	13.951	14.320	V	369
	S	-548	539	-693	-412	V	281

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Afrekening met egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	(x)	€	290.000	N
Programma duurzaamheid	(1)	€	257.000	V
Onderhoudskosten en overige kosten riolering	(y)	€	254.000	N
Budget bodemsanering	(2)	€	225.000	V
Kosten afvalinzameling i.v.m. corona		€	207.000	N
Tijdelijke aanvulling negatieve egalisatievoorziening riool	(3)	€	170.000	N
Kosten afvalinzameling	(x)	€	156.000	V
Opbrengst afvalstoffenheffing incl. effect oninbaar	(x)	€	134.000	V
Budget bodemsanering		€	117.000	V
Budget sanering milieuhinderlijke bedrijven		€	94.000	V
Programma duurzaamheid		€	89.000	V
Programma duurzaamheid i.v.m. corona		€	80.000	V
Opbrengst rioolheffing	(y)	€	59.000	V
Budget sanering milieuhinderlijke bedrijven	(4)	€	21.000	V
Tijdelijke aanvulling negatieve egalisatievoorziening afval	(3)	€	5.000	N
Groot onderhoud riolering	(5)	€	25.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	51.000	N
Saldo programma		€	280.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve RIOZ algemeen deel	(1)	€	257.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / bodemsanering	(2)	€	225.000	N
Algemene reserve inkomensfunctie (wordt terug ontvangen)	(3)	€	175.000	V
Reserve egalisatiesystematiek / sanering milieuhinderlijke bedrijven	(4)	€	21.000	N
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	(5)	€	25.000	N
Totaal reserveringen		€	353.000	N
Saldo programma na reserveringen		€	73.000	N

NB. Onderdeel X betreft verrekening met de voorziening afval, onderdeel Y betreft verrekening met de voorziening riolering.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- ODRU
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
- RMN

■ Beleidsindicatoren:

- > [Zie bijlage 3](#)
- Huishoudelijk restafval
- Hernieuwbare elektriciteit

■ Risico's:

- > [Zie paragraaf 3.1](#)
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 9 ECONOMIE ALS VERSNELLER

Een goed lopende economie is belangrijk voor een goed leven in Zeist. Als het goed gaat met de ondernemers en bedrijven bevordert dit de werkgelegenheid. Ook heeft het positief effect op allerlei voorzieningen in Zeist, zoals culturele, sportieve en sociale voorzieningen. De coronapandemie heeft zoals bekend grote invloed op de economie. Een groot deel van het jaar stond in het teken van onduidelijkheid en onzekerheid.

De veerkracht en inventiviteit van onze ondernemers bleek groot. Iets om trots op te zijn. Slechts een beperkt aantal kon op de gebruikelijke wijze blijven ondernemen. Velen moesten zich aanpassen. Bijvoorbeeld door een noodgedwongen sluiting, ziekte van personeel, wegvallende afnemers of het inspelen op de 'anderhalve meter samenleving'. De steunmaatregelen van de landelijke overheid hebben de ergste nood opgelost en veel bedrijven voorlopig overeind gehouden.

In de cijfers die in 2020 zijn gepubliceerd zien we dat de werkgelegenheid bleef toenemen, evenals het aantal bedrijven en dat de leegstand is afgenomen. Ook kregen weer vier Zeister ondernemers een FD Gazelle Award, een prijs voor snel groeiende bedrijven.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE HIERVOOR GEDAAN?

Impact corona

De coronamaatregelen zorgden voor een sterke verschuiving in onze inzet op economie. Een groot deel van het jaar vroeg het accountmanagement veel tijd. We waren dagelijks in contact met veel ondernemers over de coronamaatregelen en de steunpakketten. Veel ondernemers waren in onzekerheid wat wel kon of welke gevolgen versoepelingen of aanscherpingen van de regels voor hen hadden. De ondernemers waardeerden deze contactmomenten in het algemeen zeer.

Hiernaast ging een aantal 'geplande' werkzaamheden gewoon door, weliswaar vaak in het teken van corona. Voorbeelden hiervan zijn bedrijfsbezoeken, werkzaamheden voor het Keurmerk Veilig Ondernemen en enkele netwerkbijeenkomsten.

Ook in coronatijd bleek het Economisch Kompas een goede leidraad. De doelen voor de langere termijn hoefden niet te worden aangepast. Daarbij bood het Economisch Kompas voldoende houvast voor accentverschuivingen op de korte termijn en zijn we het Zeister bedrijfsleven blijven verbinden en faciliteren.

■ Een wervend vestigingsklimaat met moderne werklocaties

Met vastgoedeigenaren en ondernemers werkten we samen aan vernieuwing van 'werklocaties': bedrijventerreinen, kantoorlocaties en winkelgebieden. Resultaten hiervan zijn onder andere:

- Een nieuw Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) voor Fornsese. Dit is tot stand gekomen in samenwerking met ondernemers, brandweer en politie. Gezamenlijk werkten we aan het oplossen van knelpunten, zoals een schoner bedrijventerrein en het herstel van gebreken als kapotte hekwerken of omvergereden paaltjes.
- Ook op bedrijventerrein Zeist-West werkten we op deze manier samen binnen het KVO.
- Herinvulling bedrijfslocaties Utrechtseweg. In nauw overleg met de eigenaren werkten we aan nieuwe invulling voor locaties als TNO, De Dreef 2 en Utrechtseweg 44. Deze gesprekken waren constructief met als gevolg onder meer de vestiging van Genmab in het TNO gebouw. Genmab is één van de grootste bedrijven op Utrecht Science Park en had door zijn snelle groei meer ruimte nodig. De komst van Genmab heeft naar verwachting een aanzuigende werking op andere bedrijven op het gebied van 'Life Science & Health'. Hiervoor zijn we in overleg met onze partners in de regio (provincie, gemeenten en Utrecht Science Park).
- Het pand van GSK, een van de grootste kantoorgebouwen in de gemeente, is verkocht en heeft vrijwel

direct een nieuwe invulling gekregen. De Landelijke Meldkamer Samenwerking (Ambulancediensten, Politie, Brandweer en Marechaussee) en het Multidisciplinair Operationeel Center zijn vanuit deze locatie gaan werken. Zeker in coronatijd, maar ook op langere termijn een in het oog springende organisatie en uithangbord voor Zeist. Zij zorgen voor aanzienlijk meer werkgelegenheid dan GSK in de afgelopen jaren bood.

- In overleg met de gemeente heeft de eigenaar van kantoorlocatie De Breul afgezien van transformatie naar wonen en gekozen voor een nieuwe invulling met bedrijven (van buiten de gemeente).
- In het voorjaar is het vernieuwde winkelcentrum De Clomp geopend. Hier heeft zich een aantal nieuwe winkels gevestigd, zoals een bakker en een Blokker.
- Met alle winkelcentra in de wijken en dorpen hebben we gesprekken gevoegd over de effecten van de coronamaatregelen en de kansen en mogelijkheden om klanten beter te binden. Hiervoor hebben we een subsidie-regeling opgezet.

■ Een aantrekkelijk centrum

- In het centrum zijn de gevolgen van de coronamaatregelen in het bijzonder hard gevoeld. De sectoren die hier sterk vertegenwoordigd zijn – horeca en detailhandel – hebben het zwaar (gehad). Opvallend genoeg was dit niet direct zichtbaar in het straatbeeld, in die zin dat we geen stijging van de leegstand hebben gezien.



Winkelcentrum De Clomp



Zeist centrum

- De ingezette ontwikkeling van het centrum naar 'huiskamer' van Zeist stagneerde. Elkaar ontmoeten in de horeca of bij evenementen was in 2020 maar beperkt mogelijk.
- Het ingezette traject om toe te werken naar een compacter kernwinkelgebied en invulling van de leegstaande panden hebben we doorgezet. De eerste resultaten zijn zichtbaar geworden. Diverse leegstaande panden zijn ingevuld. De transformatie van winkels naar wonen in de aanloopstraten (zoals de Steynlaan) is op gang gekomen. Inmiddels is bij 12 panden de transformatie afgerond of in uitvoering. Bij nog eens 17 panden is de transformatie in voorbereiding. Samen heeft dit betrekking om meer dan 10.000 m² winkelruimte die een andere bestemming krijgt.
- Als reactie op corona hebben we de precario voor het jaar 2020 met de helft teruggebracht. Zo hebben we de lasten voor veel centrumondernemers verlaagd.
- De heropening van de horeca na de eerste lockdown hebben we actief begeleid. We konden meer dan driekwart van de horecaondernemers de mogelijkheid bieden een ruimer terras te openen. Hierdoor konden deze ondernemers ondanks de beperkende maatregelen toch nog de hardnodige omzet halen.
- Met medewerkers uit de hele gemeentelijke organisatie is een 'opstartteam' gevormd. Dit team heeft de passantestromen in het centrum in goede banen geleid en ondernemers van adviezen voorzien. Een mooi voorbeeld van een zichtbare en nabije overheid.

- In de aanloop naar de feestdagen in december hebben we een gespecialiseerd bedrijf in crowdmanagement ingezet in de verschillende winkelgebieden om de drukte te begeleiden en het afstand houden te waarborgen.
- **Versterking van de toeristisch-recreatieve sector**
- Het in 2019 ingezette traject is noodgedwongen uitgesteld. De betrokken groepen zoals cultuur, horeca en recreatiebedrijven, hadden door de lockdowns weinig aandacht en tijd voor dit traject.
 - Tijdens en na de eerste lockdown hebben we in regionaal verband (Heuvelrug) de promotie geïntensiveerd om de verliezen van het voorseizoen goed te maken.
- **Krachtige en innovatieve ondernemersnetwerken**
- Het stimuleren van ondernemersnetwerken hebben we zo goed als mogelijk doorgezet. De mogelijkheden waren beperkt. Veel ondernemers gaven door corona aan alle prioriteit bij hun bedrijf te leggen en aan netwerken niet toe te komen. Digitale bijeenkomsten bleken voor veel ondernemers niet gewenst.
 - De Startersdag en de bijeenkomst op de Dag van de Ondernemer hebben we met de nodige creativiteit en flexibiliteit digitaal kunnen organiseren.
 - We zijn actief betrokken bij het regionale Ureca-loket, een initiatief om ondernemers bij te staan die door de coronamaatregelen in de problemen zijn gekomen.



Heropening horeca binnen de coronamaatregelen



Leden van het opstartteam van de gemeente

Ondernemers die niet via de landelijke regelingen geholpen konden worden hebben we naar dit loket doorgestuurd, waarbij hulp op maat kon worden geboden.

■ **Excellente dienstverlening aan ondernemers**

- Door corona hebben we niet het streven van 100 fysieke bedrijfsbezoeken kunnen halen. Door de coronamaatregelen hebben we veel bedrijfsbezoeken digitaal of telefonisch vorm gegeven. Deels proactief om te horen hoe het ging en waar we konden helpen. Maar ook reactief. Ondernemers in de problemen wisten het Ondernemersplein goed te vinden.
- Vanaf de eerste week van de coronamaatregelen hebben we actief ingezet op informatievoorziening over de steunmaatregelen en initiatieven gericht op verbinding. Hiervoor hebben we de website, een digitale nieuwsbrief en social media ingezet.
- Ook het al genoemde opstartteam heeft veel ondernemers in de retail en horeca van informatie kunnen voorzien.

- Niet alle ondernemersvragen waren coronagerelateerd. Ook hebben we ondernemers geholpen en begeleid met 'gebruikelijke' vragen over bijvoorbeeld huisvesting, vergunningen en  verduurzaming.
- Mede vanwege corona kwam landelijk het lokaal (in)kopen meer in de belangstelling te staan. Hierop hebben we met onder meer de centrumondernemers ingespeeld. We hebben eind 2020 een start gemaakt met de evaluatie van het register voor lokaal inkopen dat we twee jaar geleden met de buurgemeenten en ondernemersverenigingen gestart zijn.

	2014	2016	2018	2019
Aantal vestigingen Zeist	5.839	6.242	6.691	7.086
Aantal vestigingen prv. Utrecht	120.539	130.515	141.537	148.982
Aantal arbeidsplaatsen Zeist	35.302	35.472	35.937	36.180
Aantal arbeidsplaatsen prv. Utrecht	694.961	708.064	743.280	765.910

Bron: Economic Board Utrecht, 2020

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Economie	L	1.523	889	989	1.028	N	39
	B	548	438	372	391	V	19
	S	-975	-451	-617	-637	N	20

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Toeristenbelasting i.v.m. corona	(1)	€	30.000	N
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	10.000	V
Saldo programma		€	20.000	N

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Geen mutaties met reserves		€	-	N
Totaal reserveringen		€	-	N
Saldo programma na reserveringen		€	20.000	N

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

Verbonden partijen:

• Geen

Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 3](#)

- Vestigingen
- Functiemenging

Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 10 MAATSCHAPPELIJK BEWUST FINANCIËEL BELEID

Gemeente Zeist heeft een goede financiële basis.

En dat willen we zo houden. In 2020 startten we met een meerjarenbegroting waar de provincie als toezichthouder een aantal kritische opmerkingen bij had gemaakt. Samen met de oplopende tekorten in de zorg, gaf dit ons voldoende reden om voortvarend samen aan de slag te gaan.

Ons doel is een stabiele, robuuste en toekomstbestendige financiële situatie. We willen voorbereid zijn op toekomstige ontwikkelingen, we hebben voor onze plannen geld gereserveerd en we worden niet verrast door plotselinge veranderingen. Vier belangrijke principes zijn hierbij onze leidraad. Die hebben we in het volgende schema weergegeven.

1. Toezichtskader

De regels uit het toezichtskader van de toezichthouder worden meegenomen als spelregels (structureel en reëel in evenwicht).

2. Financiële Houdbaarheid

Het vaststellen van financiële kengetallen met bijbehorende normen zodat de financiële huishouding gezond op peil blijft (bv. bescherming van de juiste balanswaarden).

3. Financiële Discipline

Het inrichten van het financiële proces. Dit is een onderdeel dat relatie heeft met zowel de kaders en spelregels voor de lange termijn (hoe worden deze geabsorbeerd in het proces) maar ook voor de korte termijn (geen verrassingen, continue monitoring (Plan, do check, act)). We laten hier ook zo veel mogelijk de doorontwikkeling van de P&C-producten op aansluiten.

4. Financiële Robuustheid

Bij gelijkblijvend beleid het beter voorspellen van de exploitatierekening. Het gaat hier niet om financiële doorvertalingen maar om beleidsregels (bv. een optimaal beheerplan, SFI/VIS, garantstellingen, risicomanagement, Tax control framework).

Het proces om te komen tot een solide begroting werd complexer door de coronacrisis. En de financiële uitdaging werd daardoor groter. Tegelijk gaf het ons een extra motivatie om vooruit te kijken. In een intensief proces hebben we met de gemeenteraad 2 fases uitgewerkt om hier invulling aan te geven.

De eerste fase is in 2020 afgerond. Hiermee zijn de bestaande financiële problemen opgelost en is er tegelijk ruimte gevonden voor nieuwe plannen. Uit de bestaande begroting werd € 7 miljoen vrijgespeeld. Hiervan was € 5,5 miljoen bedoeld voor bestaande tekorten in de zorg en kon er € 1,5 miljoen extra geïnvesteerd worden. De tweede fase start in 2021 met een Inwoners Adviescommissie. Deze commissie is in 2020 gevormd.

Onze plannen om de financiële documenten te verbeteren en de planning- en controlcyclus te optimaliseren is door de coronacrisis vertraagd. Op diverse momenten hebben we met de gemeenteraad gesproken over de goede manier van informatie verstrekken, evalueren en bijsturen. De waarde van de cyclus plan – do – check – act wordt door iedereen gezien. De manier waarop we dit vormgeven, zal nog onze aandacht vragen.

■ WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Er is in 2020 goed inzicht gekomen in de ambities, ontwikkelingen en beschikbare middelen. We hebben de

meerjarenbegroting vastgesteld volgens de richtlijnen van de provincie. Alle belangrijke besluiten zijn genomen die er voor zorgen dat we uiterlijk in 2023 een structureel sluitende begroting hebben.

- De huidige financiële situatie is goed in kaart gebracht, waarbij bijzondere aandacht is uitgegaan naar het sociaal domein. Het college heeft aan de raad een groot aantal heroverwegingsvoorstellen gedaan om tot een structureel sluitende begroting te komen. Soms vraagt het tijd om deze te realiseren, zodat we uiterlijk in 2023 een structureel sluitende begroting zullen hebben. We hebben een Inwoners Adviescommissie gevormd waarmee we in 2021 in gesprek gaan over onze ambities en de huidige uitvoering van ons beleid.
- We hebben inzicht in onze financiële situatie en de ontwikkelingen die daarin optreden. We hebben een set van criteria gemaakt waarmee we onze financiële situatie kunnen volgen. Dit is vastgelegd in de Nota stabiliteitscriteria. Er is per criterium een signaalwaarde die waarschuwt wanneer acties noodzakelijk zijn.

We zijn voorbereid om in 2021 ons te kunnen verantwoorden over de rechtmatigheid. We hebben alle belangrijke processen beoordeeld of deze voldoen aan de rechtmatigheid. Op sommige plaatsen zijn verbeteringen nodig. Deze zijn goed in kaart gebracht, waarbij inzichtelijk is op welke manier en binnen welke tijd de verbeteringen haalbaar zijn.



Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

■ WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)		2020 verschil (A-B)
Programma Maatschappelijk bewust financieel beleid	L	2.447	5.122	1.055	2.027	N	972
	B	115.642	113.679	118.948	120.303	V	1.355
	S	113.195	108.557	117.893	118.276	V	383

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Stelpost aanvullen jaarrekeningsaldo 2019	(6)	€	1.213.000	N
Verkopen onroerend goed	(1)	€	646.000	V
OZB extra opbrengsten		€	346.000	V
Verkopen woningen	(2)	€	250.000	V
Post onvoorzien	(5)	€	211.000	V
Algemene uitkering en coronacompensatie		€	126.000	V
Winstuitkering Biga		€	75.000	V
Kapitaallasten overige gronden en gebouwen	(3)	€	33.000	V
Restant coalitiemiddelen	(4)	€	26.000	V
Totaal van diverse kleinere afwijkingen		€	117.000	N
Saldo programma		€	383.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via progr. 10:

Reserve vastgoedfonds	(1)	€	646.000	N
Reserve revolving fund	(2)	€	250.000	N
Reserve dekking investeringen	(3)	€	33.000	N
Reserve egalisatiesystematiek / raadsuitgaven verkiezingen	(4)	€	26.000	N
Reserve weerstandsvermogen	(5)	€	211.000	N
Reserve weerstandsvermogen	(6)	€	1.213.000	V
Totaal reserveringen		€	47.000	V
Saldo programma na reserveringen		€	430.000	V

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 4](#)

■ Verbonden partijen:

- GghU
- Gasdistributie Zeist en Omstreken (GZO)
- BNG
- Dataland
- Vitens

■ Beleidsindicatoren:

- > [Zie bijlage 3](#)
- Geen

■ Risico's:

- > [Zie paragraaf 3.1](#)
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PARAGRAAF 3.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

3.1.1 INLEIDING

Ons risicomanagement is gericht op een pro-actieve risicosturing, waarbij voortdurend de relatie met de beschikbare weerstandscapaciteit in ogenschouw wordt gehouden. Het doel van actief risicomanagement is om niet iedere tegenvaller direct van invloed te laten zijn op het lopende beleid en op de exploitatie, waardoor de reguliere dienstverlening en ambities niet in het gedrang komen. We hebben de laatste jaren een goede ontwikkeling doorgemaakt op het gebied van risicomanagement.

COVID-19 crisis

Terugkijkend op het afgelopen jaar in het kader van risicomanagement is de belangrijkste conclusie dat we te maken hebben met een COVID-19 crisis die niet was voorzien en qua omvang de grootste crisis is die ons land getroffen heeft sinds de tweede wereldoorlog. We zitten nog middenin deze crisis en ook de rest van 2021 zal naar verwachting voor een groot deel in het teken staan van deze crisis. Enkele conclusies vallen er nu wel al te trekken: een pandemie werd door ons voorheen als een risico met een buitengewoon kleine (lees: verwaarloosbare) kans ingeschat, maar dat is niet reëel gebleken. Daar gaan we daarom vanaf nu anders mee om door dit risico te kwantificeren en op te nemen in ons weerstandsvermogen, ook als straks de COVID-19 crisis achter ons ligt.

Een andere belangrijke conclusie is dat de gemeente in staat gebleken is om snel en adequaat om te schakelen naar een door COVID-19 veroorzaakte, totaal andere werkelijkheid. Er moest veel georganiseerd worden om vanaf maart 2020 vrijwel volledig te kunnen thuis werken, digitaal te vergaderen en te zorgen voor duidelijke communicatie over en handhaving van de

maatregelen en andere COVID-19 gerelateerde onderwerpen. Als gemeente werden we door het Rijk voor diverse uitkeringen aan ondernemers, maatschappelijke instellingen en individuele burgers als uitvoerder aangewezen. Daarnaast zorgde Zeist nog voor een eigen steunpakket aan maatschappelijke instellingen. Een complicerende factor was dat de omstandigheden steeds aangepast moesten worden afhankelijk van de door het Rijk afgekondigde maatregelen. Deze werden gebaseerd op wat het RIVM adviseerde naar aanleiding van de cijfers. De crisis is nog in volle omvang gaande, heeft veel leed veroorzaakt op allerlei gebied, maar de gemeente heeft haar kernwaarden 'kracht, nabijheid en vertrouwen' waar kunnen maken. Het feit dat de organisatie in situaties van crises in staat is gebleken om flexibel om te schakelen zegt iets over de volwassenheid van de organisatie hetgeen een belangrijke pijler is om mee te nemen in het te actualiseren risicomanagementbeleid van de gemeente Zeist.

Voor het bepalen van het risico van COVID-19 in ons weerstandsvermogen is het belangrijkste uitgangspunt dat we er in 2021 nog volop mee te maken blijven hebben en dat de gevolgen er op financieel gebied ook nog zullen zijn in dit jaar en wellicht de daarop volgende jaren. Maar het is zeer lastig in te schatten waar we rekening mee moeten houden. Die onzekerheid heeft gemaakt dat er voor COVID-19 geen bedragen zijn opgenomen in de begroting van 2021 en verder. De grootte van de financiële impact zal gaan afhangen van de ernst en de duur van de genomen en nog te nemen maatregelen, zoals bijvoorbeeld de lockdown en avondklok. En van hoe goed de mensen de maatregelen (blijven) naleven en hoe snel het vaccineren zal gaan en hoe hoog de vaccinatiegraad zal zijn.

We zijn gaan inventariseren welke financiële effecten we uit de jaarrekening 2020 kunnen destilleren. We gaan ervan uit dat de meeste effecten zich ook nog in 2021 zullen voordoen. Denk daarbij aan: lagere inkomsten voor de gemeente op het gebied van parkeren, precario, toeristen, marktgeden en huur gemeentelijk vastgoed en hogere kosten op het gebied van handhaving, thuiswerkvoorzieningen, plankosten (vertraging projecten), TOZO-regeling, communicatie, schoonmaak, continuïteitsbijdrage zorgverleners en verbonden partijen. Sommige van deze posten zijn geheel of gedeeltelijk vergoed in de vorm van compensatie vanuit het Rijk. Hierdoor is het effect op de jaarrekening 2020 relatief beperkt gebleven.

Op een aantal terreinen zien we nu nog geen (directe) gevolgen, maar die kunnen zich alsnog gaan voordoen op langere termijn. Bijvoorbeeld op het gebied van instroom WMO, jeugdzorg en bijstandsgerechtigden.

In totaal komen we uit op een risicobedrag van € 2 miljoen euro voor de komende jaren. Het Rijk heeft een groot deel van de ondervonden financiële nadelen gecompenseerd in 2020. Of ze dat in gelijke mate zal doen in dit en de volgende jaren is onzeker. Daarom houden we er rekening mee dat het Rijk maximaal 50% gaat compenseren. Hiermee wordt het netto risico teruggebracht naar € 1 miljoen per jaar. Structureel nemen we het bedrag daarom maal 2,5 waarmee het op € 2,5 miljoen uit komt. In de tweede berap van 2021 zijn de gevolgen voor 2021 inzichtelijker en zullen dan gerapporteerd worden. Op grond van dat wat we dan weten zal het risico bijgesteld worden bij de begrotingsronde van 2022.

■ **Verdere ontwikkelingen in 2020 die van invloed zijn op het risicoprofiel van Zeist**

Tot voor kort stond de gemeente er financieel altijd goed voor. Dat willen we zo houden. Door het voeren van een bestendig financieel beleid lukte het de gemeente financieel gezond te blijven, tijdig te investeren in maatschappelijke vraagstukken en een hoog niveau van voorzieningen te realiseren en te handhaven. De laatste jaren staat onze financiële positie echter onder druk. We opereren als gemeente in een complexe en steeds veranderende omgeving. De kosten in het sociaal domein nemen toe. Daarbij nemen de taken die het Rijk aan de gemeente opdraagt ook de komende jaren toe. Zo hebben we de opdracht om te verduurzamen, dienen te zorgen voor meer (betaalbare) woningen en diverse nieuwe wetgeving staat er aan te komen, denk aan de omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging en bouwen. Vaak blijft bij nieuwe taken lang onduidelijk in hoeverre de gemeente hiervoor middelen krijgt of hoe hoog de middelen worden. Een voorbeeld hiervan is de omgevingswet die volgens huidige planning met ingang van 1 januari 2022 van kracht zal zijn. Op dit moment van schrijven is het nog steeds tamelijk onduidelijk wat de financiële impact is van de invoering (zowel in de transitiefase als daarna structureel) en of en in hoeverre gemeenten hiervoor gecompenseerd gaan worden.

Verder maken de fluctuaties in de algemene uitkering financiële planning voor de langere termijn een uitdaging. Bovendien wordt de allocatie van de algemene uitkering met ingang van 2022 herzien met naar het zich nu laat aanzien een flink nadelig effect voor Zeist. Tel daar de (structurele) gevolgen van de COVID-19 crisis bij op. Dit alles maakt het risicoprofiel voor de gemeente hoog en het investeren in maatschappelijke opgaven minder vanzelfsprekend. In financieel mindere tijden zullen vaker keuzes moeten worden gemaakt ter bepaling van de gewenste (omvang van) bestedingen. Om weer een structureel sluitende begroting te kunnen presenteren zijn de inwoners van Zeist gevraagd mee te denken. Onlangs heeft de Inwoners Advies Commissie haar ideeën gepresenteerd aan de raad en het college. Hiermee zal de organisatie de komende maanden aan de gang gaan met als doel om in het najaar van 2021 een structureel sluitende begroting te presenteren. Door deze heroverweging van beleid en aanvullende maatregelen werken we aan het financieel herstel op korte termijn. Maar om blijvend financieel op orde te zijn (robuust te zijn) is er meer nodig dan het 'vinden' van extra dekking. We willen eerder kunnen anticiperen op ontwikkelingen. Op dit moment maken we om inzicht te hebben in hoe we ervoor staan gebruik van diverse normen, kengetallen en afspraken die in verschillende rapportages aan bod komen. In de nog door de raad vast te stellen nota stabiliteitscriteria worden deze normen, kengetallen en afspraken bij elkaar gebracht, volledig gemaakt, aan thema's gehangen en nader uitgewerkt. Hierdoor ontstaat er een belangrijk instrument waarmee het inzicht in de financiële robuustheid van de gemeente kan worden vergroot en er beter kan worden genavigeerd. We zijn daardoor beter voorbereid op onze financiële toekomst en kunnen, indien nodig, sneller ingrijpen als de situatie dat van ons vraagt.

■ **Sociaal Domein**

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het Sociaal Domein. Mede doordat er vele ontwikkelingen zijn op dit gebied zien we dat het risicoprofiel stevig blijft. Dit vraagt om continue aandacht en bijsturing.

De belangrijke ontwikkelingen die gevolgen hebben voor het risicoprofiel:

- De aanpassing van de jeugdwet in verband met wijzigingen in het woonplaatsbeginsel is uitgesteld naar 1 januari 2022. Dit kan grote gevolgen hebben voor de hoogte van de integratie uitkering Sociaal Domein en onze kosten. De inventarisatie in Zeist is inmiddels afgerond. Een risico is met name de groep kinderen waarvan geen oorspronkelijke woonplaats bepaald kan worden. Dit zijn over het algemeen ook kostbare trajecten. De kosten zijn dan voor de gemeente waar deze kinderen nu verblijven en andere gemeenten waar uitstroom vandaan kan komen. Op dit moment is nog moeilijk te overzien wat de exacte financiële gevolgen zijn.
- Er is sprake van een toenemende vraag naar jeugdzorg. Door de hulp dichterbij laagdrempeliger bij gezinnen te organiseren is de schroom om hulp te vragen weggefallen. Ook wordt er veel gescheiden. Dit brengt stress en financiële problemen met zich mee. Het gaat hier om een structureel risico dat nog vergroot wordt door de gevolgen van de corona pandemie, omdat deze enorme invloed heeft op het welzijn van kinderen/jeugdigen en de gezinnen waar ze in opgroeien.
- Daar komt nog bij dat er voor zowel Jeugdzorg als WMO vanaf 2021 een olopende bezuiniging en vanaf 2023 een taakstelling in de begroting is opgenomen. Er wordt volop gekeken naar mogelijkheden om deze taakstelling in te vullen, maar het effect van maatregelen en de snelheid waarmee ze gerealiseerd worden, is niet helemaal voor te stellen en daarmee een risico.
- Het aantal WMO-cliënten groeit ook de laatste jaren. De oorzaak is dat ook in Zeist de bewoners vergrijzen. Samen met het abonnementstarief, waarmee de hulpvraag naar WMO voorzieningen toeneemt, bestaat de kans dat budgetten worden overschreden.

De raad heeft bij de kadernota 2021 besloten om het gesloten systeem dat was ingesteld voor het Sociaal Domein per 1 januari 2021 op te heffen. Dit is sneller dan oorspronkelijk de bedoeling was en heeft als reden dat de reserve Sociaal Domein in 2020 naar verwachting uitgeput zou zijn. Bij de afwikkeling van de jaarrekening 2020 is gebleken dat dit een feit is

geworden. Daarom is al bij de begroting van 2021 besloten om de risico's van het Sociaal Domein niet meer te relateren aan de reserve Sociaal Domein, maar deze over te hevelen naar de reserve weerstandsvermogen die we ook gebruiken om de andere risico's van onze gemeente aan te relateren.

Sindsdien hebben we nog slechts één weerstandsratio voor Zeist en niet ook nog één voor het Sociaal Domein.

3.1.2 RISICOBEBEERSING IN 2020

Naast de reguliere werkzaamheden binnen het risicomanagement hebben wij in 2020 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 op de zorg zelf. Naast nog wettelijke aanpassingen als het woonplaatsbeginsel en beschermd wonen zijn er ook diverse andere factoren die van grote invloed zijn op het risicoprofiel:

- Door de coronacrisis is de zorg veelal op een andere wijze ingevuld of is zelfs voor een bepaalde periode gestopt. Onduidelijk is of dit nadelige (structurele) effecten heeft voor de toekomst.
- Het maatschappelijke en financiële effect van de preventieve maatregelen die we nemen is nog onduidelijk. Door meer vroegsignalering willen we dure zorg voorkomen.
- Toename van het aantal cliënten. We zien dat het aantal cliënten is toegenomen. Deels door vergrijzing en deels door de gevolgen van het abonnementstarief binnen de WMO.
- Effecten regionale inkoop. Vanaf juli 2021 gaan de nieuwe inkoopcontracten in werking. Met de aanbesteding is veel aandacht besteed aan het screenen van de zorgaanbieders. Daarnaast is ook een andere tariefstructuur afgesproken.
- Sinds 1 januari 2020 is de wet verplichte GGZ ingevoerd. We zien, na een langzame start in het begin van het jaar 2020 dat het gebruik aan het toenemen is. Onduidelijk is of dit een

gevolg is van Corona of andere oorzaken(of beide) heeft en daarmee is ook nog niet duidelijk in welke mate dit structureel van aard is.

Voor wat betreft kostenbeheersing zijn we in 2020 gestart met diverse trajecten. Waaronder de aan de raad gepresenteerde analyses van de Jeugdzorg en WMO. Ook zijn er diverse projecten in het kader van de bedrijfsvoering en zijn we bezig om beter te kunnen prognosticeren. Daar gaan we in 2021 mee verder.

Rechtmatigheid ZIN en PGB

Ook dit jaar zijn we er in geslaagd de financiële onzekerheid binnen het sociaal domein te verkleinen. Binnen de PGB hebben wij maatregelen genomen die er toe hebben geleid dat de financiële onzekerheid nul euro bedraagt. In 2020 zijn de voorbereidingen gestart om toetsing van de levering van de ZIN-verstrekingen (jeugdzorg en WMO) verder te versterken. In dit kader starten de kwaliteitsmedewerkers binnen het Sociaal Domein in 2021 met een pilot om inzicht te verkrijgen in de verstrekingen van jeugdzorg en WMO. De pilot heeft de volgende doelstellingen:

- **Een check op de rechtmatigheid van de ZIN verstrekingen**

Door diverse ZIN dossiers te controleren op (onderdelen van) rechtmatigheid, krijgen we zicht op de rechtmatigheid van verstrekingen en weten we waar we staan. Zoals aangegeven gebeurt dit voor PGB al, voor ZIN nog niet of nauwelijks. De controle gebeurt thans aan de hand van telefonisch overleg met de begunstigen van de ZIN. Tijdens dit overleg wordt aan de hand van een vooraf vastgesteld protocol inzicht verkregen in de adequate levering van de ZIN-verstrekingen.

- **Kwaliteitsverbetering**

De controle biedt handvatten om kwaliteitsaspecten van de dienstverlening binnen de teams te verbeteren. En te komen tot een cyclisch proces van 'plan-do-check-act' en zo continu te werken aan kwaliteitsverbetering. Deze controle- achteraf betreft één van de

manieren waarop we aan kwaliteitsverbetering werken. Daarnaast werken we aan kwaliteitsverbetering tijdens het aanvraagproces, bijvoorbeeld via intercollegiale reflectie, casuïstiek besprekingen, en een goede en toegankelijke informatievoorziening.

- **Meer eenduidigheid in werkwijze**

De uitkomst van de controle geeft ons aangrijpingspunten om de processen binnen de teams meer eenduidig te laten verlopen. De aard van het werk (decentraal, zelfstandig) maakt dat er verschillen in werkwijze kunnen ontstaan. Het terugkoppelen van opvallende uitkomsten uit de controle, collectief of individueel aan medewerkers en er afspraken over maken, draagt bij aan een meer gelijke manier van werken.

- **Meer zicht op prestatielevering aanbieders**

Met deze werkwijze geven we invulling aan de opmerking rond prestatielevering in het rapport van Baker Tilly, omdat we (voor een steekproef) nagaan of de zorg wel is geleverd.

- **Kosten reduceren**

Tot slot kan een bijvangst van de check zijn dat deze ons aangrijpingspunten biedt om in het Sociaal Domein kosten te besparen; vragen als: 'is inhoudelijk het juiste besluit genomen', 'had het ook anders (met minder kosten) gekund' en 'hoe zorgen we dat dat de volgende keer zo wordt opgepakt', kunnen aan de orde komen.

De pilot heeft een looptijd van 9 maanden, startend 1 januari 2021 en eindigend 30 september 2021. Na afronding zal een evaluatie plaatsvinden en besluitvorming over verdere vervolgstappen. Het beoogde resultaat van de Pilot is:

- Zicht hebben op de rechtmatigheid van ZIN verstrekingen jeugd en Wmo. Mogelijk hoeven we dan de huidige accountantscontrole van de aanbieders niet meer te gebruiken, maar wordt deze vervangen door onderhavige eigen controle.
- Handvatten ophalen voor kwaliteitsverbetering vanuit een 'controle achteraf' ingebed in ons kwaliteitssysteem.

■ Fraude in de zorg

Ook in 2020 hebben we aandacht besteed aan het verbeteren van de processen om fraude in de zorg te voorkomen en hebben we actief signalen van mogelijke misstanden opgepakt. De huidige coronacrisis, waardoor we meer op afstand moeten werken, heeft er voor gezorgd dat we niet al onze doelstellingen hebben behaald. Ondanks dat gegeven kunnen we positief terugkijken op het jaar 2020.

In 2020 hebben we de volgende stappen gezet:

- De werkgroep ondermijning is uitgebreid met de Toezichthouder Wmo. Ondermijning en zorgfraude blijken in de praktijk ook aan elkaar gelinkt te zijn.
- De nieuwe verordening Sociaal Domein is op 19-01-2021 door de Raad vastgesteld. Hierin is ook vastgelegd dat de gemeente een of meer ambtenaren aanwijst die erop toezien dat de Wmo en Jeugdwet en de bijbehorende regels worden nageleefd. Hiermee is toezicht jeugd ook verankerd en kan er een toezichthouder jeugd worden aangesteld. NB: Wmo was al verankerd in de wet.
- Mogelijke zorgfraude. Op dit moment zijn 9 meldingen van cliënten en 7 meldingen van zorgaanbieders in behandeling. Binnen onze gemeente hebben we het contract met één zorgaanbieder per direct beëindigd. Alle 52 cliënten met indicatie hulp bij het huishouden en 6 medewerkers zijn ondergebracht bij andere gecontracteerde zorgaanbieders. Het onderzoek en afwikkeling van de meldingen is een intensief traject dat om zorgvuldigheid vraagt. Rechtszaken (aangespannen door gemeenten) blijken in de praktijk niet altijd succesvol af te lopen. Dit heeft te maken met onder andere het aan de voorkant niet scherp genoeg geregeld te hebben van wat verwacht wordt van de zorgaanbieder.
- Werkprocessen. In de werkprocessen en registratie in ZorgNed is het mogelijk geworden voor het vastleggen van een (mogelijke) fraudemelding en het werkproces wat daarop volgt.
- Voor de aanbesteding Wmo en Jeugd is het toetsingstraject zo goed als doorlopen. Bij de beoordeling van de zorgaanbieders is ook de toezichthouder Wmo betrokken

geweest. Grote verbetering van dit aanbestedingstraject is het feit dat er veel meer duidelijkheid is over kwaliteits- en integriteitseisen waardoor zorgaanbieders veel beter weten wat wij van hen verwachten. Dit maakt het in de toekomst ook eenvoudiger om beter te sturen op kwaliteit.

■ Rechtmatigheidsverantwoording en In control statement

Het college is en blijft ook na 2020 verantwoordelijk voor de rechtmatigheid binnen de organisatie. In de huidige situatie vormt de accountant hierover een oordeel en rapporteert over de uitkomsten. Vanaf verslagjaar 2021 stelt het college van B&W deze verantwoording op. Uiteraard is het publiceren van de verantwoordingstekst alleen niet voldoende. Er is in de gemeentelijke organisatie een duidelijke grondslag voor deze verantwoording nodig. Deze grondslag wordt de onderbouwing van de verantwoording genoemd. Doel is met een bepaalde mate van zekerheid vast te stellen dat de financiële handelingen hebben plaatsgevonden binnen de kaders van wet- en regelgeving.

Het kader van de (financiële) rechtmatigheidsverantwoording bestaat uit de volgende criteria:

- Begrotingscriterium: gaat om controle op overschrijdingen van de geautoriseerde begroting na wijziging.
- Voorwaarden criterium: gaat om de financiële beheershandelingen die aan de voorwaarden moeten voldoen zoals gesteld in wet- en regelgeving (hieronder vallen ook gemeentelijke verordeningen).
- Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O): hieronder vallen ook fraude- en integriteitssignalen.

De externe accountant controleert de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de door het college getekende rechtmatigheidsverantwoording. De accountant geeft geen afzonderlijk oordeel meer over het aspect rechtmatigheid, maar slechts een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening.

Gevolgen rechtmatigheidsverantwoording

Naast het gegeven dat de accountant de rechtmatigheid niet meer vaststelt maar het college zelf, heeft de wetswijziging nog meer gevolgen. Het college zal met de gemeenteraad in gesprek gaan over de financiële rechtmatigheid. In de jaarrekening 2021 moet de rechtmatigheidsverklaring worden opgenomen waarbij de paragraaf bedrijfsvoering inzicht geeft in de nadere duiding van de verklaring. Daarbij wordt bij geconstateerde onrechtmatigheden aangegeven welke (beheers)maatregelen het college treft om herhaling te voorkomen. Ook heeft de wetswijziging gevolgen voor de organisatie. We zijn gestart met de inrichting en aanpassing van de organisatie zodat zij een uitspraak kan doen of er rechtmatig gehandeld wordt. De volgende werkwijze wordt daarvoor geïmplementeerd:

De effectiviteit van de beheersmaatregelen wordt periodiek getoetst in onze cyclus om de financiële rechtmatigheid vast te stellen. We implementeren hiervoor het three lines of defence model waarbij de lijnmanager (eerste lijn) zelf de effectiviteit van de beheersmaatregelen toetst. Daarbij wordt hij/zij ondersteund door de tweede lijn (kwaliteitsmedewerkers, financiën, enz.). Periodiek rapporteert de lijnmanager in samenwerking met de 2e lijn functionaris de resultaten van de toetsing. Team control voert review werkzaamheden uit, verzamelt de bevindingen en adviseert over verbeteringen. Het GMT alsmede het college wordt periodiek geïnformeerd over de uitkomsten binnen de reguliere P&C-cyclus. De resultaten van de toetsing zullen tevens gedeeld worden met het college en de auditcommissie van de raad. Deze werkwijze sluit aan bij de verdere doorontwikkeling van de PDCA cyclus waarbij we meer willen monitoren, reflecteren op ons handelen en verbeteren daar waar dit nodig is.

In 2020 zijn alle procesbeschrijvingen (high level) geactualiseerd evenals de procesrisico's en beheersmaatregelen. Tot slot zijn diverse voorlichtingssessies geweest in de organisatie over de rechtmatigheidsverantwoording.

We zien de rechtmatigheidsverantwoording als mooie eerste stap op weg naar een In control statement (ICS). In 2021 zullen we de raad expliciet betrekken bij dit onderwerp. Dit doen we op verschillende manieren. We zullen de auditcommissie betrekken bij onze aanpak. Daarnaast zullen we diverse voorstellen ter besluitvorming aan de raad voorleggen. Dit betreft kaders die door de wetswijziging geactualiseerd moeten worden zoals de financiële verordening (ex art.212) en de controleverordening (ex art. 213).

Fraude risico analyse

Om invulling te geven aan het rechtmatigheids criterium 'Misbruik en oneigenlijk gebruik' is onlangs een frauderisico analyse opgesteld die kan fungeren als onderbouwing voor dit criterium. Deze analyse zal met de auditcommissie besproken worden en worden meegenomen in het te actualiseren M&O-beleid.

■ **Actualisatie risicomanagementbeleid**

Ons huidig risicomanagementbeleid dateert uit 2011 en heeft actualisatie nodig onder andere om de besluitvorming die er al geweest is over dit onderwerp te verwerken in een nieuwe nota.

Dit wordt mede ingegeven door de ambitie om naar een In control statement te komen. Verder willen we de nota stabiliteitscriteria die ter vaststelling aan de raad wordt aangeboden bij de begroting 2021 er ook bij betrekken.

De geactualiseerde nota risicomanagementbeleid verwachten we in het najaar van 2021 of het voorjaar van 2022 ter vaststelling aan te bieden aan de raad.

■ **Risicobeheersing projecten**

Als gemeente hebben we op dit moment vele projecten onder handen. Een groot deel van deze projecten bevindt zich in het fysieke domein. Voorbeelden zijn de projecten binnen de versnellingsopgave woningbouw (het versneld creëren van 1250 extra (betaalbare) woningen voor (her)starters), grondexploitaties zoals woningbouw Austerlitz, ontwikkeling terrein

huidige werf na verplaatsing van de werf en Huis ter Heide. Tevens is in 2020 gestart met het project Vollenhove Vooruit!, een meerjarig programma met meerdere partners en medegefinancierd door Rijk en provincie. Gezien de aard en omvang van dit programma is het een programma met een relatief hoog risicoprofiel. Daarom is het van belang deze risico's goed in kaart te brengen en periodiek te herzien. In 2020 zijn deze risico's goed in beeld gebracht en deze zullen periodiek beoordeeld en geactualiseerd worden. Daarnaast is er rapportage ontwikkeld die periodiek opgesteld en gedeeld zal worden met de financiële commissie. Ook voor de andere hogere risico projecten zoals Masterplan Buitensport wordt dit periodiek gedaan.

Alle (overige) projecten worden in elk geval twee maal per jaar (bij begroting en jaarrekening) doorgelicht op de risico's en beheersmaatregelen. Verder vinden er regelmatig controlgesprekken plaats waarbij de risico's gemonitord worden.

Daarmee zijn deze risico-analyses zowel sturingsinstrumenten voor de projectmanagers als input voor de onderbouwing van het weerstandsvermogen.

In 2021 gaan we de informatievoorziening van projecten verder ontwikkelen en standaardiseren. Hierin zullen risico's een vast onderdeel zijn.

Voor een aantal projecten geldt dat het risicoprofiel (gunstig) beïnvloed wordt door het feit dat de risico's gedeeld worden met de partners waar we mee samenwerken (Hart van de Heuvelrug, Vliegbasis Soesterberg en Kerckebosch).

■ Omgevingswet

Door middel van de Omgevingswet bundelt de overheid 26 bestaande wetten op het gebied van onder meer bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur. Met deze wet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen met als belangrijkste doel om een gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit in stand te houden en te bereiken en doelmatig beheer en gebruik van die fysieke leefomgeving voor maatschappelijke functies te realiseren.

De minister heeft de invoering van de wet uitgesteld naar (in principe) 1 januari 2022.

Dat betekent dat we meer tijd hebben voor de voorbereiding van de implementatie en ook in 2021 verder gaan met het steeds beter zicht krijgen op de risico's en de nodige beheersmaatregelen. De belangrijkste risico's hebben we inmiddels alle in beeld en zijn opgenomen in ons risicomanagementsysteem. De belangrijkste daarbij is de onzekerheid rondom de financiële gevolgen van de invoering van de wet voor de gemeente en deze staat dan ook nog steeds in de top 10 van onze belangrijkste risico's. Wel is inmiddels door het door KPMG ingestelde onderzoek in opdracht van de VNG meer inzicht ontstaan in de implementatiekosten voor o.a. gemeenten op totaal landelijk niveau. We hebben dit als input gebruikt om onze eigen inschatting omtrent de implementatiekosten (die lopen tot en met 2029) beter in te schatten. De invoering van de omgevingswet zal ook implicaties hebben voor de legesinkomsten.

In 2021 gaan we verder met de implicaties in beeld krijgen mede op grond van wat er aan landelijke informatie beschikbaar komt waardoor het beeld steeds scherper zal worden. Indien daar aanleiding voor is, gaan we daarmee ook onze opgenomen risico's actualiseren.

3.1.3 TOP 10 RISICO'S

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

TABEL 1: TOP 10 RISICO'S				
Risico nr.	Risico	Maatregelen / Toelichting	Kans	Financieel gevolg
R1205	Als gevolg van de COVID-19 crisis wordt de gemeente geconfronteerd met extra kosten en werkzaamheden.	Gezien de onzekerheden die er zijn ten aanzien van de impact voor de gemeente van de COVID-19 crisis is er hiervoor in de begroting geen bedrag opgenomen. We hebben een inschatting gemaakt van op welke onderdelen we risico lopen met een inschatting van het bedrag. In totaal komen we uit op een bedrag van € 2 miljoen euro voor de komende jaren. Het Rijk heeft een groot deel van de ondervonden financiële nadelen gecompenseerd in 2020. Of ze dat in gelijke mate zal doen in dit en de volgende jaren is onzeker. Daarom houden we er rekening mee dat het Rijk maximaal 50% gaat compenseren. Hiermee wordt het netto risico teruggebracht naar € 1 miljoen per jaar. Structureel nemen we het bedrag daarom maal 2,5 waarmee het op € 2,5 miljoen uit komt.	70%	max. € 2.500.000
R1150	Als gevolg van een andere verdeling van middelen tussen gemeenten via de <u>algemene uitkering</u> (herijking), bestaat de kans dat de gemeente lagere inkomsten via de algemene uitkering krijgt.	In eerdere publicaties is aangegeven dat het gehanteerd nadeel maximaal € 15 per inwoner per jaar mag zijn. Hierdoor is het negatieve effect voor Zeist de eerste jaren relatief beperkt en komt dit neer op € 15 x 64.900 inwoners, zijnde € 973.500 per jaar. Daarna wordt dit maximum nadelig effect trapsgewijs los gelaten waardoor het nadelige effect naar verwachting verder toeneemt tot wel € 4 miljoen per jaar. Dit betekent een structureel risicobedrag van € 10 miljoen (2,5 x € 4 miljoen). Het definitieve voorstel is er nog niet, dus het effect kan nog anders worden.	50%	max. € 2.433.750
R1183	Als gevolg van toenemende vraag naar <u>jeugd</u> bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat.	Sturen vanuit de transformatie agenda jeugd, gerichtere preventie, doorbraak en sturen op instroom door maatregelen lokale teams en bij vindplaatsen voor hulp bij onderwijs en huisartsen. Daarnaast betere afspraken maken met gecertificeerde instellingen. Ook maatregelen op uitstroom door onder meer verstevigen regionaal contract-management. Tot slot versterken samenwerken met en inzetten voorliggende voorzieningen.	70%	max. €1.000.000
R1021	Als gevolg van de gehanteerde indexatie op basis van de CAO in lopende contracten jeugdhulp, WMO-begeleiding, huishoudelijke hulp en wijkteams en het vastgestelde gemeentebrede indexatie percentage van 1,5% bestaat de kans dat de betreffende budgetten te laag zijn geraamd.	We verkennen de mogelijkheden om binnen ZOU-verband gezamenlijk een aanbesteding van huishoudelijke hulp aan te gaan. Door samen te werken kan steviger ingezet worden op tariefafspraken en contract-management.	90%	max. € 600.000

TABEL 1: TOP 10 RISICO'S (VERVOLG)

Risico nr.	Risico	Maatregelen / Toelichting	Kans	Financieel gevolg
R1152	Het invoeren van de <u>omgevingswet</u> heeft voorsnog onduidelijke financiële gevolgen waardoor de gemeente een financieel risico loopt.	<ul style="list-style-type: none"> • We krijgen naarmate de invoerdatum van de omgevingswet nadert steeds beter inzicht in potentiële kostenverhoging en inkomstendaling. • Er moeten extra middelen komen in de algemene uitkering. Hierover het gesprek voeren met andere gemeenten, de VNG, het ministerie en de ODRU. 	90%	max. € 500.000
R994	Als gevolg van het jarenlang minimaliseren van <u>onderhoud</u> bij de 7 (open) <u>parkeergarages</u> (Voorheuvel, Promenade, Slotlaan 1 t/m 3, Perron en de Luifel) bestaat de kans dat er een inhaalslag gemaakt moet worden in onderhoud waarvoor onvoldoende budgetten voor handen zijn.	Inventarisatie heeft plaatsgevonden in 2020 en dit wordt in 2021 uitgewerkt in onderhoudsplannen om te komen tot een duurzaam en kwalitatief onderhoudsniveau. Op dat moment kan de begroting aangepast worden en kan het bedrag in het weerstands-vermogen bijgesteld worden.	70%	max.€ 500.000
R725	Als gevolg van een toegenomen <u>WMO</u> -vraag bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat.	<ul style="list-style-type: none"> • Sturen op transformatie van het zorglandschap, betere preventie, doorbraak en versterkte samenwerking met huisartsen, verstevigen regionaal contractmanagement, verstevigen rol wijkteams. Versterken samenwerken en inzetten voorliggende voorzieningen. • Gebruik maken van het toegenomen inzicht in de cijfers. Ontwikkel-agenda toegangsteams. 	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 € 6.200.000 moet terugbetalen.	Vóóraf: De onderbouwing van het verkeersbesluit moet aan hoge eisen voldoen. Achteraf: Als het Drieliuk niet door gaat 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, zal in eerste instantie de € 4.000.000 die in de gevormde reserve zit, worden aangewend.	10%	max. € 2.500.000
R1198	<u>Grex huidige gemeentewerf/nieuwe werf:</u> Als gevolg van de afhankelijkheid van het project om de grond van de huidige werf te ontwikkelen voor woningbouw met de 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 claim als gevolg van clause in contract met Surplus en afboeken gemaakte plankosten).	Momenteel wordt er een voorstel voor de raad voorbereid dat in de zomer van 2021 zal worden voorgelegd. Na besluitvorming is het mogelijk om te starten met de uitvoering. In dat geval is de realisatie van de nieuwe werf in 2023/begin 2024 gereed. Daardoor achten we de kans dat de deadline niet gehaald wordt slechts op 10%.	10%	max. € 2.110.000
R1202	<u>Grex huidige gemeentewerf:</u> Voor de 2e fase van de herontwikkeling van de grond van de huidige gemeentewerf zijn recent geen bodemonderzoeken uitgevoerd.	Er is een bodemonderzoek door de ODRU uitgevoerd eind 2020, maar de einduitkomst is nog niet binnen, omdat er vervolgonderzoek nodig bleek. Op grond hiervan gaan we een kostenraming maken voor het saneren van het terrein, zodat we dit goed in de grex kunnen opnemen.	70%	max. € 300.000

Toelichting op tabel 1.

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

Het totale risicobedrag is gedaald ten opzichte van de vorige inventarisatie bij de begroting 2021.

De omvang van alle risico's bedroeg destijds € 43,5 mln. terwijl dit bij deze jaarrekening € 36,8 mln. bedraagt. De grootste daler is het COVID-19 risico (R1205). Deze is met € 2,5 miljoen euro naar beneden bijgesteld, omdat we op grond van de ervaringen uit 2020 ervanuit gaan dat ook in 2021 het Rijk ons voor in elk geval een deel zal compenseren.

Andere in verhouding grote dalers zijn R1183 Jeugdzorg met € 600.000 en R725 WMO met € 700.000.

De reden hiervoor zijn de genomen maatregelen en verhoging van het bedrag in de begroting.

De top 3 van de risico's van gemeente Zeist is in notering ongewijzigd gebleven. Wel zijn de netto kansen en netto bedragen aangepast. Vier van de andere risico's uit de top 10 stonden er eerder ook al in. Hoogste nieuwe binnenkomer is het risico R994 betreffende het onderhoud van de parkeergarages. Dit is een bestaand risico, maar is nu weer één van de top 10 risico's.

3.1.4 VERDELING RISICO'S PER KANSCATEGORIE EN FINANCIËEL 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 gemeente Zeist zijn in totaal 267 risico's geïnventariseerd. 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 RISICO'S PER KANSCATEGORIE EN FINANCIËEL GEVOLG

Financieel	Aantal/Kans	10%	30%	50%	70%	90%
$x > € 1.500.000$	4	2		1	1	
$€ 750.000 < x < € 1.500.000$	4	3			1	
$€ 300.000 < x < € 750.000$	19	7	7	1	2	2
$€ 75.000 < x < € 300.000$	67	26	28	11	2	
$x < € 75.000$	79	41	23	10	5	
Geen financiële gevolgen	94	36	23	31	2	2
Totaal	267	115	81	54	13	4

Dit betekent dat er 9 risico's zijn die extra aandacht vragen, omdat ze zich in het oranje gebied bevinden. Het risico dat zich in het donkeroranje gebied bevindt, is het risico betreffende het COVID-19 risico. Deze staat in de hierboven genoemde top 10. Beheersmaatregelen op dit risico zijn zeer beperkt. Het financiële gevolg kan slechts beperkt worden door een compensatie vanuit het Rijk.

Er zijn geen risico's die in het rode gebied zitten en dus directe aandacht nodig hebben.

3.1.5 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 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

De totale waarde van alle geïnventariseerde risico's bedraagt circa € 36,8 miljoen.

Ons risicomanagementsysteem Naris gaat vervolgens berekenen 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 voor doen. 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 weerstandsvermogen € 8,0 miljoen moet bedragen (bij een minimale ratio van 1,0).

3.1.6 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.

Voor 2021 bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit voor de reguliere risico's € 6.290.664.

In tabel 3 is dit nader gespecificeerd.

TABEL 3: BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT		
Omschrijving	Structureel	Incidenteel
Post Onvoorzien in exploitatie	€ 185.607	
Structureel (€ 185.607 x factor 2,5)		€ 464.018
Reserve weerstandsvermogen		€ 5.826.646
Totaal		€ 6.290.664

Het weerstandsvermogen was bij de vorige risico-actualisatie (de begroting van 2021) € 6.705.085. Dit betekent dat deze met ruim € 414.000 is gedaald tot nu € 6.290.664.

De reserve weerstandsvermogen is ca. € 86.000 hoger uitgekomen aan het einde van 2020 dan voorspeld. De post onvoorzien is echter naar beneden bijgesteld met € 200.000 conform het voorstel bij de begroting 2021. Hiermee komt de post Onvoorzien op een bedrag van ca. € 3 euro per inwoner.

Daarmee wordt het bedrag beschikbaar als weerstandsvermogen door deze aanpassing € 500.000 lager, omdat we deze maal 2,5 doen. Per saldo is het weerstandsvermogen € 414.000 afgenomen.

3.1.7 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.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit € 6.290.664}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit € 7.962.084}} = 0,79$$

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.

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 nog net de kwalificatie "Onvoldoende", maar bijna "Matig".

Concreet betekent dit dat de reserve weerstandsvermogen op dit moment onvoldoende is qua omvang gezien ons risicoprofiel.

Kengetallen

Op 18 juli 2015 is de "Regeling tot vaststelling van de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten" van kracht geworden. Deze regeling ziet op de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), waarin in artikel 11 is bepaald, dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting en het jaarverslag kengetallen worden opgenomen voor:

De netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit.

Deze kengetallen maken het gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente. Het overzicht van de kengetallen en het verloop daarin is weergegeven in tabel 5.

Analyse kengetallen en financiële positie

Bij de begroting 2021 zijn de kengetallen voor het laatst bepaald en berekend op basis van de (verwachte) meerjarige balans. De 'hardheid' van de getallen nemen in de planperiode af, doordat nu al inschattingen gemaakt moeten worden over bijvoorbeeld de saldi liquide middelen in bijvoorbeeld 2023.

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 12% uitgekomen. Dit is hoger dan bij de jaarrekening van 2019, toen was hij 6%, maar lager dan de 21% die voorzien was bij het opstellen van de begroting van 2021. De netto schuldquote zal naar verwachting in de komende begrotingsjaren eerst iets oplopen naar 17%, maar daarna elk jaar afnemen naar uiteindelijk ongeveer 4% eind 2024. 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 schuldomvang 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 quote.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid bestaat of ze allemaal terug worden betaald, 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 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 ratio 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 iets lager dan bij de jaarrekening van 2019: 65% (2020) versus 68% (2019) en ongeveer geëindigd op wat was begroot. Het eigen vermogen is afgenomen in 2020 met 3,8 miljoen euro en het balanstotaal is met 3,9 miljoen euro toegenomen. Hierdoor is de ratio licht afgenomen. De komende jaren zal de solvabiliteitsratio ongeveer op ditzelfde (hoge) niveau blijven. 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. Als het percentage boven de 3% uitkomt wordt dit als goed beschouwd.

De structurele exploitatieruimte is zoals verwacht licht negatief uit gekomen, namelijk op -/4%. De structurele uitgaven plus structurele toevoegingen aan de reserves waren net als in 2019 hoger dan de structurele baten plus de structurele onttrekkingen aan de reserves. In 2020 gaat het om een verschil tussen beide posten van 6,5 miljoen euro. Dit is hoger dan begroot: 5,2 miljoen euro en hoger dan bij de jaarrekening van 2019: 5 miljoen euro. We kunnen dus niet spreken van een evenwicht en dit zegt iets over de flexibiliteit van de gemeente om structurele uitgaven op te vangen. In de komende maanden vindt besluitvorming plaats om vanaf 2022 een sluitende begroting te hebben.

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. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.

Het kengetal grondexploitatie is op 1,4 % geëindigd en komt daarmee ruim onder de 10% uit. Hieruit blijkt dat het risicoprofiel ten aanzien van onze grondexploitaties beperkt is.

De belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht 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 meerpersoons-huishouden 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 gemiddelde woonlasten voor een gezin met een gemiddelde woning in Zeist zijn met name door een toename van de afvalstoffen- en rioolheffing gestegen met 8% in 2020: van € 718 naar € 772. De belastingcapaciteit van 2020 geeft met 104% aan dat de gemiddelde woonlasten 4% boven het landelijke gemiddelde liggen. We baseren ons hierbij op de landelijke Coelo rapportage. In het Coelo rapport wordt echter voor het gemiddeld landelijke tarief nog uitgegaan van de verwachte cijfers over het jaar 2020, omdat de definitieve nog niet bekend zijn. We weten echter dat de landelijke tarieven ook gestegen zijn. We verwachten dat als we de bijgewerkte cijfers over 2020 krijgen de belastingcapaciteit weer op ongeveer 100% zal uitkomen waarmee wordt gezegd dat de gemiddelde woonlasten van Zeist op het landelijke gemiddelde liggen.

TABEL 5: OVERZICHT VAN EN VERLOOP IN KENGETALLEN

Kengetallen	Jaar- reke- ning 2019	Begro- ting 2020	Jaar- reke- ning 2020	Begro- ting 2021	Mjr 2022	Mjr 2023	Mjr 2024
Netto schuldquote	6%	21%	12%	17%	13%	10%	4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1%	16%	8%	12%	9%	6%	0%
Solvabiliteitsratio	68%	62%	65%	64%	66%	67%	68%
Structurele exploitatieruimte	-/- 3%	-/- 4%	-/- 4%	-/- 3%	-/- 2%	-/- 3%	-/- 3%
Grondexploitatie	2%	-/- 2%	1%	-/- 2%	-/- 1%	2%	2%
Belastingcapaciteit	100%	104%	104%	106%	106%	106%	106%

Duiding tabel

Behalve de structurele exploitatieruimte zijn alle kengetallen goed te noemen.

De structurele exploitatieruimte is sinds enige tijd negatief. Dit komt doordat de structurele lasten hoger zijn dan de structurele baten. Dat betekent dat het de gemeente ontbreekt aan flexibiliteit om structurele tegenvallers op te vangen.

De verwachting is dat door het maken van keuzes in de loop van 2021 we weer komen tot een sluitend perspectief.

De belastingcapaciteit laat op dit moment nog niet de reële situatie zien, omdat onze woonlasten vergeleken worden met de nog niet definitieve landelijke tarieven. Naar verwachting zal deze na actualisatie van de landelijke tarieven weer rond de 100% liggen.

De overige kengetallen laten zien dat de gemeente een relatief lage schuldenlast heeft, goed in staat is om aan zijn financiële verplichtingen te voldoen en een laag risicoprofiel heeft als het gaat om de grondexploitatie.

PARAGRAAF 3.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

3.2.1 INLEIDING

Gemeente Zeist staat voor een structureel goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de burger en is voor de uitvoering daarvan verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van verschillende in bezit zijnde kapitaalgoederen. Deze kapitaalgoederen bestaan binnen Zeist uit de volgende onderdelen:

- Wegen
- Groen
- Bomen
- Waterlopen
- Kunstwerken
- Openbare verlichting
- Verkeersregelininstallaties
- Straatmeubilair
- Parkeergarages
- Begraafplaatsen
- Riolering
- Gemalen
- 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 budstraagettaire middelen.

3.2.2 BELANG VOOR DE RAAD

De totale omvang van de aanschafwaarde per 31 december 2020 van de in bedrijf zijnde geactiveerde materiële activa (exclusief gronden en terreinen binnen grondexploitatie) bedraagt circa € 170 mln. De onderverdeling daarvan is als volgt.

MATERIËLE VASTE ACTIVA PER 31-12-2020			(BEDRAGEN X € MLN.)	
Boekwaarde	Economisch nut	Maatschappelijk nut		
Bedrijfsgebouwen, woonruimten en terreinen	106,7	0,9		
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10,5	31,8		
Vervoermiddelen, machines, installaties e.d.	7,4	0,4		
Overige materiële activa	11,9	0,4		
Totaal aanschafwaarde materiële activa	136,5	33,5		

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 ook de budgettaire consequenties van het onderhoud aanzienlijk zijn.

3.2.3 BUDGETTAIRE CONSEQUENTIES

De flexibiliteit in het vereiste budget voor onderhoud is beperkt, omdat onderhoud vroeg of laat altijd moet worden gepleegd en achterstallig onderhoud over de tijd bezien vaak meer kost dan efficiënt en effectief gepland onderhoud, omdat dan de verwachte levensduur in het geding komt en er meer klachten en storingen ontstaan. Wel is het budget afhankelijk van het gekozen kwaliteitsniveau van het onderhoud.

3.2.4 BEHEERVISIES EN -PLANNEN

Het beheer van kapitaalgoederen is gebaseerd op een beleidskader of beheervisie en de daarin geformuleerde doelstellingen. Hierin kunnen, afhankelijk van het type kapitaalgoed, afspraken worden 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 de beheerplannen wordt de vertaling gemaakt naar de maatregelen die nodig zijn om de kwaliteit en structureel te borgen en doorlopende de toets aan de begroting te kunnen maken. Een voorbeeld van een beheerplan in onze gemeente is het Duurzame Meerjaren Onderhoudsplan (DMJOP) voor de gemeentelijke gebouwen.

3.2.5 BEREIKT EN GEDAAN PER KAPITAALGOED

Hieronder per kapitaalgoed een overzicht van wat we hebben bereikt en wat we daarvoor gedaan hebben.

■ **Wegen**

In 2020 zijn i.h.k.v. "groot Onderhoud" de volgende wegen van een (gedeeltelijke) nieuwe deklaag voorzien: Blikkenburgerlaan, Dolderseweg, Koeburgweg, Laan van Eikenstein, Lindenlaan, Ostadelaan en een aantal voetpaden in Zeist West, totaal is er ca. 3300 ton afvalt verwerkt. Voor het "klein" onderhoud is ca. 3400 ton asfalt verwerkt o.a. voor het vervangen van klinkersleuven in de rijbanen.

Verder zijn er in het Lyceumkwartier, Den Dolder en een aantal parken halfverharde voetpaden vernieuwd door Gravilyn, totale oppervlakte 14.000 m². Verspreid over Zeist zijn tal van binnenwegen van een nieuwe slijtlaag voorzien, totaal ca. 43.000 m².

■ **Groen en bomen**

In Zeist staan circa 35.000 straat- en laanbomen. Het Lange Termijn Bomen Beheer Plan (LTBBP) is het kader voor het beheer en onderhoud van deze bomen. Jaarlijks wordt ruim

1/3 van de straat- en laanbomen gecontroleerd en gesnoeid. Daarnaast staan in Zeist nog een vergelijkbaar aantal bomen in bosstroken en landschappelijke beplanting. Daarnaast beheren we op groengebied bermen, plantsoenen, grasvelden, hagen en parken. Deze worden op basis van vastgestelde beeldkwaliteit (IBOR) onderhouden.

■ **Waterlopen**

Om doorstroming van waterlopen te kunnen waarborgen, is een aantal watergangen geschoond. Dit houdt in dat te veel (oever)vegetatie is verwijderd. Zo zijn (delen van) de watergangen aan de Tiendweg, Blikkenburgerlaan en Bunsinglaan op orde gebracht.

■ **Kunstwerken**

In 2020 zijn alle civiele kunstwerken aan een uitgebreide inspectie onderworpen. Op basis van de resultaten wordt er in 2021 een meerjarig onderhoudsprogramma opgesteld. In 2020 zijn hoofdzakelijke kleine reparaties uitgevoerd.

■ **Openbare verlichting**

In het kader van het verleddingsproject zijn er ca. 400 verlichtingsarmaturen met conventionele lampen vervangen door LED. Ook voor de komende jaren worden masten en armaturen die hun afschrijvingstermijn hebben behaald vervangen door LED en tevens voorzien van een dimmodule.

Projecten waar ook de lichtmasten aan vervanging toe zijn wordt LED toegepast.

■ **Verkeersregelinstallaties**

De verkeersregelinstallaties worden beheerd zoals vastgesteld in het MJOP van de VRI's. Regulier onderhoud is verricht aan 14 vri's. Daarnaast betalen we jaarlijks een onderhoudsbijdrage aan de provincie voor 6 vri's voor het beheer.

■ **Straatmeubilair**

In 2020 lag de focus voor de bebording op zo min mogelijk bebording in de Openbare Ruimte. Het schoonhouden van al het straatmeubilair is geborgd met een contract om frequent onze bebording waaronder de zgn. ANWB borden en wijzers te reinigen.

Voor de komende jaren zal zoveel mogelijk gebruik worden gemaakt van duurzame materialen (verkeersborden) onlangs heeft het verkeersbord dat wordt vervaardigd van circulair biocompesciet zijn intrede gedaan.

■ **Parkeergarages**

7 parkeerdekken met een omvang van 31.941 m² te noemen Voorheuvel, Markt, Slotlaan 1 2 3, Luifel en Perron. Er is ingezet op verdere verduidelijking van de onderhoudssituatie om onvoorziene omstandigheden of verborgen gebreken in de toekomst te voorkomen.

■ **Begraafplaatsen**

De gebouwen op de begraafplaats worden beheerd vanuit vastgoed en hierbij worden de duurzaamheidsmaatregelen doorgevoerd die in de MJOP zijn vastgelegd.

■ **Riolering**

Verspreid over de gemeente is er zo'n 10 kilometer riolering geïnspecteerd. Urgente renovatiepunten worden toegevoegd aan de renovatieplanning. Bij de Korte Bergweg is de wateroverlast situatie aangepakt door een nieuw gemaal te plaatsen. Ook is bij een aantal woningen het regenwater afgekoppeld van de riolering.

■ **Gemalen**

Bijna alle 170 (mini)gemalen zijn geïnspecteerd. Hierbij is de werking beoordeeld. Op basis van deze inspectie is een renovatieadvies opgesteld. Daarnaast zijn de pompen van gemaal Beukbergen (#71) vervangen door typen die minder vaak verstoppem. Bij de Korte Bergweg is een nieuw gemaal geplaatst om hemelwateroverlast te verminderen.

■ **Gebouwen**

De omvang van de gebouwenportefeuille bestond begin 2020 uit 102 objecten van ca. 87.000 m² BVO.

Daarnaast zijn circa 38 schoollocaties, samen ca. 103.000 m² BVO in juridisch eigendom van schoolbesturen, en heeft de gemeente het economisch claimrecht.

Tot slot is de gemeente eigenaar van ca. 166 kavels binnen woonwagengebied Beukbergen, bestaande uit een standplaats met in de meeste gevallen een berging.

Het vastgoed in eigendom van de gemeente Zeist heeft in 2020 nagenoeg weinig leegstand gekend en is daarmee in de volle breedte nuttig ingezet voor de beleidsdoelen, burgers en organisaties in Zeist.

Het onderhoud van de gebouwen wordt jaarlijks uitgevoerd volgens Duurzame Meerjaren Onderhouds Plannen (DMJOP). In 2020 zijn voorbereidingen getroffen om de onderhoudsplannen te actualiseren (dit doen we minimaal 5 jaarlijks). In 2021 worden inspecties uitgevoerd en alle actualisaties in beeld gebracht.

De verduurzaming heeft binnen de onderhoudsopgave ook in 2020 een vervolg gekregen waardoor verduurzaming zich doorzet. In 2020 zijn voorbereidingen getroffen om in 2021 met een DMJOP 2.0 te komen, waarmee we de tweede fase ingaan en gericht op de ambitie om in 2030 onze vastgoedportefeuille energieneutraal te krijgen, passend bij de Routekaart 'Nieuwe energie voor Zeist'.

■ PARAGRAAF 3.3 FINANCIERING

3.3.1 INLEIDING

In deze paragraaf komen de onderwerpen aan de orde die behoren tot het beleid en beheer van de geldstromen van de gemeente. Dit zijn onder andere de financieringspositie, het renterisicobeheer, het rentebeleid en de rentetoerekening.

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 en het door het college vastgestelde Treasurystatuut 2017.

Voor wat betreft het omgaan met de rente in de begroting en jaarrekening is door de Commissie BBV in 2016 een notitie Rente gepubliceerd. De daarin opgenomen bepalingen zijn gevolgd.

3.3.2 UITVOERING TREASURYBELEID

■ Uitzetten en aantrekken van gelden

De gemeente heeft in 2020 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 bedraagt voor Zeist 0,75% van het begrotingstotaal. Dat betekent dat de gemeente in 2020 per dag niet meer dan € 1.207.000 (gemiddeld per kwartaal) mocht aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer.

In werkelijkheid is gemiddeld over de vier kwartalen € 565.000 aangehouden voor het betalingsverkeer. Dit bedrag was met € 600.000 het hoogste in het tweede kwartaal. Daarmee bleef het aangehouden bedrag ruim onder het aangegeven maximum van € 1.207.000.

De gemeente heeft in 2020 geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken; de laatst aangetrokken langlopende lening dateert van begin 2013. Herfinanciering van de reguliere aflossingen was niet nodig, waardoor onze schuldplicht verder is gedaald.

Zoals de laatste jaren gebruikelijk, was ook in 2020 sprake van extra kasinkomsten uit vervroegde aflossing van hypothecaire leningen. Dit effect wordt wel jaarlijks kleiner, omdat de meeste geldnemers deze mogelijkheid inmiddels hebben benut.

Uiteindelijk is er in 2020 sprake geweest van een beperkt, tijdelijk financieringstekort. Het in de begroting 2020 verwachte positieve financieringssaldo heeft zich dus niet voorgedaan. Toch bleek het in het jaar 2020 niet nodig om gebruik te maken van kasgeldleningen, omdat er relatief veel Rijks- en provinciale bijdragen in 2020 werden ontvangen waarvan de bijbehorende uitgaven eerst in 2021 en volgende jaren zullen plaatsvinden. Deze ontvangen gelden konden daardoor als financieringsmiddel in 2020 worden ingezet.

■ Uitgezette gelden via hypotheek en startersleningen

Zoals de laatste jaren gebruikelijk, is ook in 2020 op de uitstaande hypothecaire leningen vervroegd afgelost, om bij een bank te kunnen oversluiten tegen een lagere rente.

RESTANTSALDO UITSTAANDE HYPOTHEEKLENINGEN

Stand 31-12-14:	€ 41,8 miljoen
Stand 31-12-15:	€ 33,2 miljoen
Stand 31-12-16:	€ 19,3 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

In 2020 is in totaal een bedrag van € 948.000 afgelost. Het tempo van de extra aflossingen is daarmee ten opzichte van de eerdere jaren verder afgenomen.

In 2020 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 2020 zijn geen voorschotten uitbetaald door Zeist, wel is het budget bij de SVn verruimd door (reguliere en extra) aflossingen van bestaande leningen. Eind 2020 bedraagt het restant-budget bij SVn € 808.280 (2019: € 568.000). In 2020 zijn 9 (2019: 7) nieuwe startersleningen toegekend, eind 2020 zijn er 48 (2019: 70) 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. 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 2020 zijn geen blijversleningen verstrekt, er loopt nu één lening.

3.3.3 FINANCIERINGSBEHOEFTE

De financieringsstructuur op balansdatum ziet er als volgt uit:

FINANCIERINGSSTRUCTUUR 2020	(BEDRAGEN X € 1.000)	
Investerings	Per 31-12-2019	Per 31-12-2020
Boekwaarde activa (incl. bouwgronden in exploitatie -/- voorzieningen)	162.562	170.687
Boekwaarde verstrekte leningen	8.344	8.315
Totaal investeringen	170.906	179.002
Financieringsmiddelen		
Langlopende leningen	32.650	29.875
Interne financiering (reserves)	140.531	136.778
Totaal financieringsmiddelen	173.181	166.778
Financieringssaldo	2.274	-/-12.349

Uit deze tabel blijkt dat het per 31-12-2020 niet nodig was om over te gaan tot het aantrekken van kasgeld of lang geld. Wel is het financieringssaldo in 2020 opnieuw teruggelopen, als gevolg van investeringen (toegenomen boekwaardes) en de aflossing op de langlopende leningen. Over 2020 was uiteindelijk sprake van een negatief financieringssaldo van € 12,3 mln. Dit kon met eigen kortlopende middelen (liquide middelen, voorzieningen, crediteuren en overlopende posten) worden opgevangen.

■ Wettelijke normen

De gemeente Zeist is in 2020 binnen de wettelijke normen van de kasgeldlimiet (voor kortlopend geld) en de renterisiconorm (voor langlopend geld) is gebleven.

De kasgeldlimiet over 2020 is berekend op € 13.680.000 (8,5% van het lastentotaal volgens de primitieve begroting 2020). In 2020 is geen gebruik gemaakt van kasgeldleningen.

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 voldoen, omdat voor de verplichte aflossingen geen herfinanciering nodig was.

Om beter grip te krijgen op het verloop van de projecten en investeringen wordt al enige jaren aan de (meerjarige) liquiditeitsprognose extra aandacht gegeven, mede omdat bekend is dat bijv. de uitgaven van geplande projecten in de tijd erg kunnen stapelen. Deze werkwijze is voortgezet.

De ruimte onder de renterisiconorm blijkt uit onderstaande tabel:

RENTERISICONORM	(BEDRAGEN IN €)	
	Per 31-12-2019	Per 31-12-2020
Renteherziening op vaste schuld	0	0
Betaalde verplichte aflossingen	3.325.000	2.775.000
Rente risico op de vaste schuld	3.325.000	2.775.000
Renterisiconorm	30.112.400	32.188.400
Ruimte onder de renterisiconorm	26.787.400	29.413.400
Berekening renterisiconorm		
Stand lastentotaal (incl. uitgaven grondexpl.)	150.562.000	160.942.000
Bij min. regeling vastgesteld percentage	20%	20%
Renterisiconorm	30.112.400	32.188.400

3.3.4 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 kwam voor 2020 uit op een omslagrente van 0,8% en was daarmee gelijk aan de omslag rente voor 2018 en 2019.

■ Toegerekende rente

In onderstaand rekenmodel zijn de rentelasten en rentebaten opgenomen, waarop de berekening van de diverse rentepercentages is gebaseerd. Eerst wordt de realisatie 2019 weergegeven, vervolgens de raming 2020 op basis waarvan de omslagrente bij de opstelling van de begroting is berekend, daarna de actuele begroting (na wijziging) 2020, de realisatie 2020 en het verschil tussen de begroting (na wijziging) en de realisatie.

RENTELASTEN EN RENTEBATEN						
Onderdeel	Omschrijving	Jaarrekening 2019	Raming 2020	Begroting 2020	Jaarrekening 2020	Verschil begroting - jaarrekening
1	Externe rentelasten van korte en lange financiering	1.087	988	988	989	1
2a	Externe rentebaten van hypotheekportefeuille	-247	-222	-187	-176	11
2b	Externe overige rentebaten	-10	-0	-3	-1	2
A	Totaal toe te rekenen externe rente	830	766	798	812	14
3	Rente toe te rekenen aan grondexploitaties	-24	-46	-33	-34	-1
4	Rente toe te rekenen aan partiële financiering	0	0	0	0	0
B	Direct toegerekende rente	-24	-46	-33	-34	-1
C	Saldo toe te rekenen externe rente	806	720	765	778	13
5	Rente eigen vermogen	0	0	0	0	0
6	Rente voorzieningen	405	469	522	529	7
D	Saldo toe te rekenen interne rente	405	469	522	529	7
E	Totaal toe te rekenen externe en interne rente	1.211	1.189	1.287	1.307	20
7a	Aan taakvelden toegerekende rente	1.258	1.270	1.397	1.422	25
7b	Aan investeringen toegerekende rente	-2	0	0	0	0
F	Toegerekende rente	1.256	1.270	1.397	1.422	25
G	Renteresultaat	45	81	110	115	5

De belangrijkste afwijking tussen de begroting en de realisatie 2020 is volgens de laatste kolom van vorenstaande tabel (+ = voordeel; - = nadeel) de toegerekende rente aan de taakvelden (7a). Deze is wat hoger dan begroot, mede doordat er relatief weinig investering waren waarbij de uitvoering achterliep op de planning.

Het renteresultaat in de jaarrekening komt nu uit op € 115.000 voordelig. Ten opzichte van het geraamde resultaat van € 110.000 voordelig betekent dat een voordeel op het renteresultaat van € 5.000.

■ Omslagrente

Volgens het BBV moet er bij de jaarrekening een herrekening plaatsvinden van de toegerekende rente (de zgn. omslag-rente), als het financieringsresultaat (subtotaal G in de tabel hierboven ad. € 110.000) meer bedraagt dan 25% van de totale toe te rekenen rente (subtotaal E: € 1.307.000). In 2020 komt deze afwijking uit op 8,76%. Het resultaat is dus ruim binnen de toegestane marge en er heeft daarom geen herrekening plaatsgevonden.

Per saldo zou een herrekening overigens geen effect op het rekeningresultaat hebben. De taakvelden zouden namelijk minder rente doorbelast krijgen, maar tegelijkertijd zou het saldo op het taakveld treasury met hetzelfde bedrag afnemen.

Hieronder is zijn de percentages die zijn geraamd en vastgesteld bij de begroting 2020 vergeleken met de realisatie.

- a) Het gewogen externe rentepercentage: 3,23% bij raming en 3,35% bij realisatie.
Dit percentage wordt nergens direct toegepast, maar vormt de basis van de berekening van de rente grondexploitaties (b) en de omslagrente (c).
Door de lagere rentebaat op de hypotheekleningen blijft er een groter bedrag aan externe rentekosten over, dat moet worden toegerekend (subtotaal A in de tabel hierboven).
Wanneer vervolgens de berekening op basis van de realisatie wordt uitgevoerd, zorgt dit voor een rentepercentage van 3,35%.
- b) De rente voor grondexploitaties: 1,01% bij raming en 1,08 bij realisatie.
De berekening van de rente voor grondexploitaties is via het BBV voorgeschreven.
Het gewogen externe rentepercentage (3,35% bij realisatie, zie punt a) wordt hiervoor vermenigvuldigd met de verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen (= 32,1% per 31-12-2019).
Het hogere percentage vreemd vermogen draagt hier ook bij aan de wat hogere rente voor de grondexploitaties.
- c) Het percentage voor de renteomslag: 0,8% bij de raming en 0,82 bij realisatie.
In de begroting 2020 is de mogelijkheid benut om het percentage van de berekende omslagrente van 0,75% naar boven af te ronden tot 0,80%. Het argument hiervoor was dat geanticipeerd kon worden op het verloop van de hypotheekportefeuille in 2019 en 2020 en het feit dat de investeringen meestal iets trager verlopen dan de begrotingstechnische planning;

De berekening op basis van realisatie geeft nu een omslagrente van 0,82% te zien. Gelet op de beperkte marge met de gehanteerde 0,8% was er geen reden tot herrekening. De teveel verdeelde rente bedraagt hierdoor niet meer dan € 115.000. Dit bedrag komt als voordeel op het taakveld treasury naar voren. Daar staan lagere kapitaallasten op de overige taakvelden tegenover.

■ Garantstellingen

Het verstrekken van (nieuwe) garantstellingen gebeurt op basis van het door de Raad vastgestelde beleid. In 2020 zijn voor drie leningen garanties verstrekt waarbij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garant staat en één garantie aan een sportaccommodatiestichting. Daartegenover zijn in 2020 zeven gegarandeerde leningen van woningbouwcorporaties volledig afgelost.

De garanties hebben ultimo 2020 een totaalbedrag van € 256.759.000 (ultimo 2019: € 317.790.000) en zijn opgenomen onder de Niet uit de balans blijvende verplichtingen. De sterke terugloop van het totaalbedrag is veroorzaakt door de (vervroegde) aflossing ad. € 60,8 mln van de drie gegarandeerde leningen van Vestia in 2020.

In het kader van eerder afgegeven garanties is er in 2020 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 voorgaande jaren. De waarborgfondsen bieden voor het merendeel van de leningen een belangrijke eerste borgstelling.

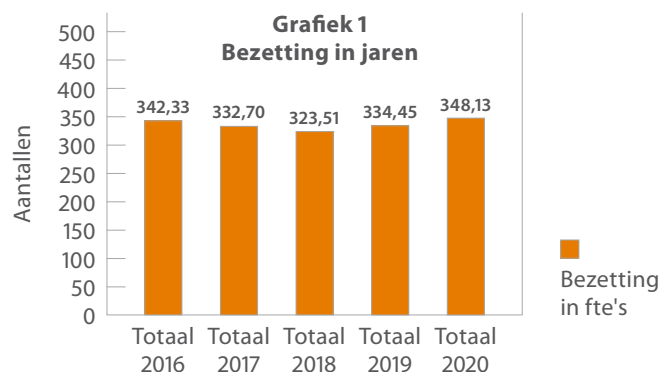
In bestuurlijk overleg met de corporaties is afgesproken een systeem te hanteren waarbij een corporatie, na positieve beoordeling door het WSW, een borgstellingsovereenkomst voor twee jaar krijgt, waarover jaarlijks opnieuw wordt besloten. In januari 2020 is voor de Zeister corporaties een nieuwe tweejarige achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw afgesloten voor de periode tot 1-2-2022.

PARAGRAAF 3.4 BEDRIJFSVOERING

De paragrafen hebben tot doel te rapporteren op onderwerpen die programmaoverstijgend zijn. Bedrijfsvoering is in beginsel zo'n onderwerp. De personele gegevens zijn hieronder opgenomen.

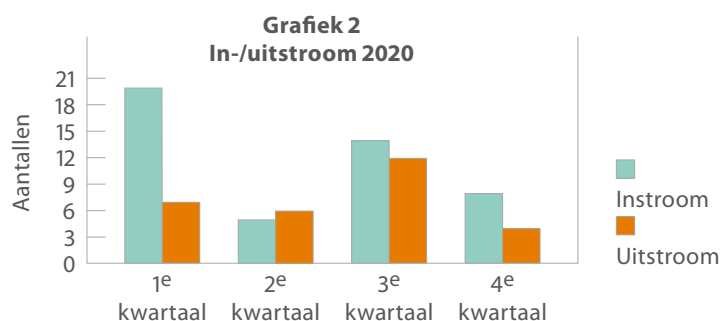
**TABEL 1: BEZETTING MEDEWERKES
IN DIENST VAN DE GEMEENTE ULTIMO 2020**

Jaar	Bezetting in fte's
Totaal 2016	342,33
Totaal 2017	332,70
Totaal 2018	323,51
Totaal 2019	334,45
Totaal 2020	348,13



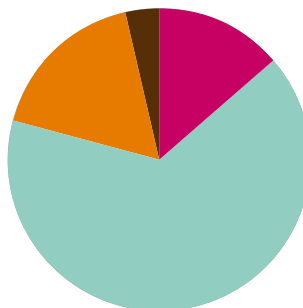
**TABEL 2: IN- EN UITSTROOM VAN MEDEWERKERS IN 2020
NAAR AANSTELLINGSDATUM (KWARTAAL)**

Kwartaal 2020	Instroom	Uitstroom
1e kwartaal	20	7
2e kwartaal	5	6
3e kwartaal	14	12
4e kwartaal	8	4
Totaal	47	29



TABEL 3: UITSTROOM VAN MEDEWERKERS IN 2020 NAAR MOTIEF

Reden vertrek	Aantallen
FPU/Pensioen	4
Eigen verzoek	19
Niet eigen verzoek	5
Overlijden	1
Totaal	29



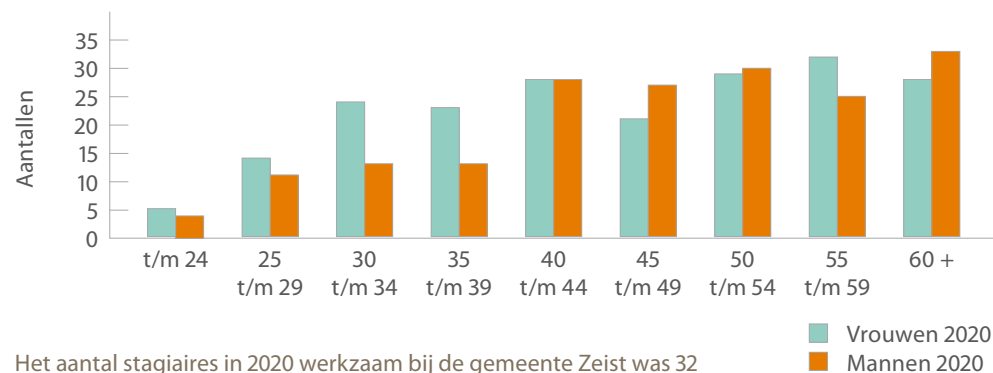
Grafiek 3
Uitstromers van medewerkers in 2020 naar motief

- FPU/Pensioen
- Eigen verzoek
- Niet eigen verzoek
- Overlijden

TABEL 4: WERKNEMERS NAAR GESLACHT EN LEEFTIJD (ULTIMO 2019 EN 2020)

Leeftijd	Vrouwen 2019	Vrouwen 2020	Mannen 2019	Mannen 2020	Totaal 2019	Totaal 2020
T/m 24	4	5	3	3	7	8
25 t/m 29	17	14	6	11	23	25
30 t/m 34	18	24	16	13	34	37
35 t/m 39	26	23	16	13	42	36
40 t/m 44	26	28	22	28	48	56
45 t/m 49	23	21	27	27	50	48
50 t/m 54	31	29	30	30	61	59
55 t/m 59	28	32	22	25	50	57
60 +	23	28	35	33	58	61
Totaal	196	204	177	183	373	387

Grafiek 4
Werknemers naar geslacht/leeftijd 2020



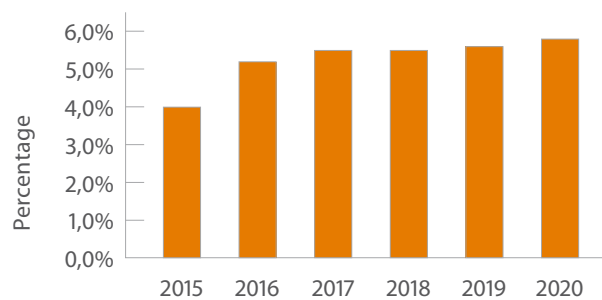
Het aantal stagiaires in 2020 werkzaam bij de gemeente Zeist was 32

**TABEL 5: DE ONTWIKKELING VAN HET PERCENTAGE
ZIEKTEVERZUIM (EXCL. ZWANGERSCHAP)**

Jaar	Percentage
2015	4,0%
2016	5,2%
2017	5,5%
2018	5,5%
2019	5,6%
2020	5,8%

Verzuimpercentage inclusief zwangerschap 2020 = 6%

Grafiek 5
Verzuimpercentage excl. zwangerschap



■ PARAGRAAF 3.5 VERBONDEN PARTIJEN

3.5.1 INLEIDING

Een gemeente bepaalt vaak zelf hoe een wettelijke of bovenwettelijke taak wordt uitgevoerd. Dit kan de gemeente zelfstandig doen of de uitvoering regelen via een gemeenschappelijke regeling/verbonden partij, met een aantal (regio)gemeenten gezamenlijk. Dit laatste vraagt een andere sturing en verantwoording en is wettelijk vastgelegd in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

De BBV geeft als (enge) definitie: "een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft." Als gemeente Zeist vatten we dit begrip wat ruimer op. Daarom zijn bijvoorbeeld ook de belangrijkste organisaties die geen rechtspersoonlijkheid hebben, opgenomen. Maar eveneens zijn opgenomen stichtingen waarin de gemeente een benoemingsrecht heeft en die zij ook een subsidie geeft, grote organisaties waar de gemeente of een bestuurder levert en/of zich garant stelt enz. De reden voor deze 'brede' invulling van de paragraaf verbonden partijen is de behoefte aan overzicht. De belangrijkste partijen aan wie de gemeente zich op een of andere manier bestuurlijk en/of financieel verbonden heeft komen nu op één plek in de begroting en rekening bij elkaar.

In de BBV wordt informatie over eigen en vreemd vermogen gevraagd, het belang in de verbonden partij en het (verwachte) resultaat. Met uw raad hebben wij de afspraak gemaakt dat de informatie over het vermogen geactualiseerd wordt in de paragraaf verbonden partijen in de begroting. Het moment van opstellen van de jaarstukken is te vroeg om de resultaten al afdoende in beeld te hebben. Vandaar dat de actualisatie van de gegevens over het vermogen jaarlijks in de paragraaf van de begroting wordt verwerkt.

3.5.2 FINANCIEEL BELANG

In totaal wordt aan de gemeenschappelijke regelingen en privaatrechtelijke regelingen door de gemeente Zeist jaarlijks een bedrag van in orde van grootte van ruim €18 mln. betaald in de vorm van inwonerbijdragen of voor verleende producten of diensten. Daarnaast wordt er nog een bedrag van ca. €26 mln. aan (rijks)budgetten doorgesluisd. Bij subsidies hebben we het over een bijdrage van ruim €6 mln.

3.5.3 GRIP OP VERBONDEN PARTIJEN

Grip op verbonden partijen is zowel voor de individuele bestuurders als de colleges en de gemeenteraden een terugkerend knelpunt. We hebben te maken met het spanningsveld tussen enerzijds de taken op afstand zetten, en daarmee ook zeggenschap inleveren, en anderzijds de behoefte te houden aan grip op de realisatie van de eigen doelen. 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.

In december 2017 hebben de raadsrapporteurs een evaluatiebijeenkomst gehouden. Zij hebben hun conclusies en adviezen overgedragen aan de nieuwe raad. In mei heeft de Raad besloten het raadsrapporteurschap voort te zetten en uit te breiden met de regelingen RMN en Parkeerservice.

Er zijn tandems van twee rapporteurs per regeling gevormd.

De volgende rapporteurs waren in 2020 actief:

- GGDrU: Carlo Fiscalini en Rachida Ennahachi
- Odru: Ernst van Splunter en Gerard van Vliet.
- Parkeerservice: Jan Bredius en Falco van 't Riiet
- RDWI: Jos van Loozenoord en Angèle Welting
- RMN: Kees Mulder en Sietske Bunge
- VRU: Karst Schuring en Peter-Paul Greup

3.5.4 GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

■ Financieel overzicht diverse regelingen

FINANCIEEL OVERZICHT DIVERSE REGELINGEN		
Regeling	Financieel overzicht	
Avu		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 494.290 31/12/2020: € 696.111	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 14.900.638 31/12/2020: € 16.920.549
Financieel resultaat 2020	€ 165.612	
Risico's	-	
BghU		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 537.870 31/12/2020: € 1.427.739	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 1.715.078 31/12/2020: € 4.077.659
Financieel resultaat 2020	€ 939.870	
Risico's	-	

FINANCIEEL OVERZICHT DIVERSE REGELINGEN (VERVOLG)		
Regeling	Financieel overzicht	
Odru		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 1.157.790 31/12/2020: € 1.749.771	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 2.588.125 31/12/2020: € 2.662.507
Financieel resultaat 2020	€ 125.764	
Risico's	-	
Parkeerservice		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 1.843.718 31/12/2020: € 0	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 2.160.125 31/12/2020: € 0
Financieel resultaat 2020	Nog onbekend	
Risico's	-	
RDWI		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 1.167.720 31/12/2020: € 3.170.483	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 4.374.269 31/12/2020: € 6.845.970
Financieel resultaat 2020	€ 1.937.513	
Risico's	-	
RMN		
Nog geen jaarstukken 2020		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 613.300 31/12/2020: -/- € 62.400	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 17.744.200 31/12/2020: € 21.394.200
Financieel resultaat 2020	-/- € 675.700	
Risico's	-	

FINANCIEEL OVERZICHT DIVERSE REGELINGEN (VERVOLG)		
Regeling	Financieel overzicht	
SRO	Nog geen jaarstukken 2020	
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: 31/12/2020:	Vreemd vermogen 1/1/2020: 31/12/2020:
Financieel resultaat 2020	-/- € 256.566 (volgens gespreksnotitie 8-2-2021)	
Risico's	-	
VRU	Voorlopige jaarstukken 2020	
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 13.081.000 31/12/2020:	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 44.443.000 31/12/2020:
Financieel resultaat 2020	€ 2.500.000 (verwacht resultaat)	
Risico's	-	
GGD		
Vermogen	Eigen vermogen 1/1/2020: € 4.232.707 31/12/2020: € 2.878.477	Vreemd vermogen 1/1/2020: € 5.419.639 31/12/2020: € 5.276.308
Financieel resultaat 2020	€ 2.264.263	
Risico's	-	

■ Algemeen – cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties

Per 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden, waarmee de rechtspositie van ambtenaren grotendeels wordt gelijkgetrokken met het bedrijfsleven. Dit heeft gevolgen voor de arbeidsvoorwaardenregeling voor ambtenaren. De VNG heeft daarom haar statuten gewijzigd, zodat zij in 2020 namens gemeente-ambtenaren een nieuwe cao kon afsluiten. Voor werknemers van gemeenschappelijke

regelingen is dit een probleem, omdat gemeenschappelijke regelingen geen lid kunnen worden van de VNG. Tot en met 2019 sloten de gemeenschappelijke regelingen aan bij de cao Gemeenten.

De VNG heeft daarom in 2019 besloten dat er scheiding moet worden gemaakt tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Voor de gemeenschappelijke regelingen komt een eigen cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (cao SGO). Deze cao is identiek aan de cao Gemeenten. Door het invoeren van de aparte cao voor GR's ontstaat de ruimte voor een eigen werkgeversorganisatie (WSGO). In de loop van 2020 en 2021 zijn al onze gemeenschappelijke regelingen aangesloten bij de WSGO, door instemmend besluit van het bestuur van deze GR (DB en AB) en aanpassing van de gemeenschappelijke regeling.

■ Afval Verwijdering Utrecht (AVU)

Gunning aanbesteding verwerking (grof) restafval en Groente, Fruit en Tuinafval (GFT)

Begin juli 2019 heeft AVU de aanbesteding van de verwerkingscontracten gft en (grof) restafval gepubliceerd. Op basis van de heersende marktsituatie en marktprijzen werd voor deze afvalstromen een fors prijsstijging t.o.v. het aflopende gunstige contract voorzien en dat is ook uitgekomen. Op 12 februari 2020 heeft de gunning in het algemeen bestuur van AVU plaatsgevonden. AVU heeft hierover op 2 maart een toelichtende raadsnotitie aanbesteding verwerkingscontracten 2021 ter informatie aan de deelnemers toegestuurd. In die notitie is ingegaan op de resultaten en de impact van de uitkomsten van de aanbesteding op de AVU begrotingen vanaf 2021, zowel AVU breed als per deelnemer. Op deze jaarrekening 2020 heeft dit nog geen invloed. In [RIB20.074](#) is uitvoerig ingegaan op de effecten voor de begroting 2021 en meerjarenramingen.

Aanbesteding verpakkingsglas

De verwerking van het verpakkingsglas is opnieuw aanbesteed. Dit proces eindigt met gunning in 2021. In de begrotingen 2021 en 2022 heeft AVU op basis van de ontwikkelingen in de markt voorgesorteerd op de (beperkte) kostenstijging voor de verwerking en (beperkte) daling van de opbrengst. Over de uitkomst van de gunning worden de besturen van AVU en de deelnemers in het 1e kwartaal van 2021 geïnformeerd.

Uitwerking van de nieuwe afspraken Raamovereenkomst Verpakkingen en de regie in de PMD-keten.

Er zijn nieuwe afspraken gemaakt over de invulling van producentenverantwoordelijkheid voor verpakkingen (glas, papier, metalen, hout en kunststof). De aanleiding en inhoud is toegelicht in [RIB19.179](#) van november 2019.

Vanaf 1 april 2020 zijn de gemeenten en AVU niet meer verantwoordelijk voor de overslag, het transport, de sortering en vermarkting van de verpakkingstromen (PMD). Deze worden na acceptatie op de overslaglocatie eigendom van Regie Kunststoffen Nederland (RKN) BV. De gemeenten ontvangen een jaarlijks te bepalen vergoeding voor de inzameling van het PMD. Het geaccepteerde PMD wordt vergoed. De hoogte van de vergoeding was in 2020 €262 per ton. Hiermee zijn voor de gemeenten de risico's van de kosten van sortering en vermarkting van deze grondstoffenstroom komen te vervallen. Zie ook de link naar [RIB20.074](#) hiervoor.

Netwerkexpertise circulaire economie

In het belang van een circulaire regio is besloten om in 2020 tijdelijk en vanaf 2021 structureel te investeren in capaciteit en inzet van AVU binnen CirkelWaarde (de samenwerking met Circulus-Berkel en ROVA). Onder de samenwerking in Cirkelwaarde staat verduurzaming van de afvalketen centraal. Door deze samenwerking zijn we beter in staat zijn om duurzame ontwikkelingen in de afvalketen te stimuleren. Voorbeeld is textiel, maar ook op matrassen en hout worden er stappen genomen.

AVU neemt daarnaast in het netwerk deel aan activiteiten en proefprojecten gericht op betere recycling van afgedankte elektrische en elektronische apparaten (AEEA). AVU bekijkt

met de deelnemers en Renewi in Soesterberg of er een project kan worden gerealiseerd voor AEEA. Voor textiel volgt in 2021 een aanbesteding met en voor geïnteresseerde deelnemende gemeenten. Medio 2021 volgt hier nadere informatie over.

Financiële ontwikkelingen

De organisatie en beheerskosten van AVU zijn stabiel. Het voorlopig jaarrekening resultaat 2020 laat op dit onderdeel zien dat ruim binnen het begrootte budget is gebleven. Geraamd was €589.000,- en gerealiseerd is een bedrag van €550.728,-, een besparing van €38.272 (d.w.z. 6,5% op het totaal van de beheerslasten). Daarmee is de bruto-overhead uitgekomen op 0,76%.

Voor de begroting 2020, na herschikking (zie [RIB20.194](#) <https://zeist.raadsinformatie.nl/document/9488992/2#search=%22rib20194%22>) was een totale omzet geraamd van € 34.293.594,-. Gerealiseerd is een bedrag van € 33.218.319,- hetgeen betekent dat de realisatie € 1.075.275,- lager is uitgekomen dan geraamd. Ons aandeel hierin was geraamd op €1.701.863,- en is uitgekomen op €1.625.118,- hetgeen €76.745 lager is dan geraamd.

In 2020 is de overdracht van de financiële taken aan Reinigingsdienst Midden Nederland afgerond.

Corona

De coronacrisis heeft voor het functioneren van de AVU organisatie geen directe consequenties gehad. Ook bij de contractspartners heeft dit niet geleid tot maatregelen of consequenties die zich hebben vertaald in een negatief financieel effect voor AVU. Kijkend naar de geraamde en gerealiseerde volumes lijkt wel zichtbaar dat de coronacrisis door veranderd consumptie gedrag (sluiting horeca) en veranderde tijdsbesteding en investeringen van onze inwoners tot hogere volumes aan de diverse afval- en grondstoffenstromen heeft geleid.

AFVAL- EN GRONDSTOFFENSTROMEN						
Soort stof in tonnages	AVU begroot	AVU gerealiseerd	AVU verschil	Zeist begroot	AVU gerealiseerd	Zeist verschil
Brandbaar restafval	269.750	282.893	+12.143	14.200	14.726	+526
GFT-afval	109.800	115.954	+6.154	6.100	6.467	+367
Verpakkingsglas	28.060	30.400	+2.340	1.500	1.651	+151
Oud Papier	57.800	59.293	+1.493	3.300	3.385	+85
PMD	21.600	27.333	+5.733	700	962	+262

■ Belastingssamenwerking Gemeenten en Hoogheemraadschap Utrecht (BghU)

Toetreding gemeente Stichtse Vecht

De gemeente Stichtse Vecht is per 1 januari 2020 toegetreden tot de samenwerking met de BghU. Bij toetreding zijn de afspraken met de deelnemende gemeenten afgerond. De toetreding is op basis van Schoon door de Poort. Dit betekent dat alle extra werkzaamheden voor het toetreden voor rekening komen van gemeente Stichtse Vecht. De toetreding van Stichtse Vecht brengt een schaalvoordeel met zich mee van € 155.000,- dat vrijvalt voor de deelnemende gemeenten. Dit bedrag is lager dan het eerder geschatte schaalvoordeel dat BghU voorzag van € 400.000,- in aanloop naar de toetreding van gemeente Stichtse Vecht.

Bezwaar en beroep

Bij de ontvangen niet WOZ gerelateerde bezwaarschriften is er een stijging in 2020 ten opzichte van 2019. We blijven helaas een trend zien van een stijgend aantal bezwaarschriften door met name het groeiend aandeel van cure no pay (NcNp) bureaus, inclusief bijbehorende proceskostenvergoeding. Het aantal afgehandelde bezwaarschriften is momenteel iets lager dan voorgaande jaren (zo'n 30% t.o.v. 40%). De prognose van proceskosten, ervan uitgaande

van gehele afhandeling in 2020 plaats vindt, toont op basis van de verwachting en een risicomarge een stijging van ongeveer € 200.000. Later het jaar moet duidelijk worden in hoeverre deze lasten daadwerkelijk op de bedrijfsvoering van BghU gaan drukken.

BghU

De organisatie is stevig in beweging met zowel een nieuwe directeur als een nieuwe controller. Mede hierdoor was BghU niet in control op de planning en controlcyclus. BghU doet haar best om de kwaliteit van stukken te verbeteren. Dit blijkt uit verschillende ontwikkelingen, zoals meer duiding en reflectie in de P&C-stukken en is er een Kadernota uitgebracht in 2020 over 2022.

Geringe gevolgen door corona

Het inningspercentage vertoont geen afwijkend verloop n.a.v. de corona en ook de invordering opbrengsten houden gelijke tred met het niveau van 2019. De invorderingsrente zal gemiddeld 60% lager uitkomen. Tussen de deelnemers fluctueert dat tussen de 40% en de 70%. Het aantal betalingsregelingen blijft toenemen. Analyse heeft aangetoond dat er t.o.v. eerdere jaren vooral Hotels/logies in de betalingsregelingen zitten. Op dit moment is er geen duidelijke verschuiving wat betreft faillissementen echter de zorg is dat als de overheidssteun begint te verminderen c.q. wegvalt dat de resultaten in Q1 en Q2 2021 zichtbaar zullen worden. De ontwikkeling met kwijtschelding is de afgelopen 6 maanden stabiel, namelijk minder aanvragen (19%) van natuurlijke personen en meer aanvragen (57%) van ondernemers.

Financieel

De bijdrage van de gezamenlijke deelnemers is bij de vaststelling van de begroting 2019 structureel met bijna € 340.000 toegenomen opzichte van 2018. Op basis van de jaarrekening 2019 is in 2020 geconstateerd dat deelnemersbijdrage naar beneden kan worden bijgesteld. In het voorjaar van 2020 heeft daarom de begrotingswijziging 2020.1 plaatsgevonden. Eerder is de deelnemersbijdrage bepaald op € 15.290.000. Met de voorgestelde wijziging in

bestemmingsreserve wijzigt de deelnemersbijdrage naar € 15.085.000. Voor Zeist betekent dit een bescheiden voordeel van € 17.000,-.

De toename van de bijdrage is vooral het gevolg van de loon-, prijsindex en verlaging van de invorderingsopbrengst. De verwachting is dat de deelnemers bijdrage in 2022 mogelijk een aanvullende begrotingswijziging wordt ingediend in verband met de aanbesteding van de belastingsoftware.

In de meerjarenbegroting wordt het voordeel door efficiency toegevoegd aan het bestemmingsreserve.

In 2022 moet de belastingsoftware opnieuw worden aanbesteed. De planvorming en (financiële) gevolgen worden in de komende periode inzichtelijk gemaakt.

■ **Gasdistributie Zeist en Omstreken (GZO)**

In 2017 is de verplichte splitsing van moederbedrijf Eneco in een netwerkbedrijf en een handelsbedrijf definitief geworden. Eind 2018 is nu eindelijk helderheid ontstaan over Eneco: aandeelhouders hebben besloten tot verkoop, die in 2020 plaatsvond. De vraag of er nog een slotuitkering komt als gevolg van de eventuele verkoop van het handelsbedrijf Eneco is onderwerp van een nog lopende gerechtelijke procedure. Dit financiële belang voor de deelnemers is de reden dat de regeling nog in stand wordt gehouden. Deze GR wordt geliquideerd nadat definitief duidelijk is of er nog een slotuitkering komt.

■ **Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGDrU)**

Corona

De belangrijkste ontwikkeling voor de GGDrU is in 2020 de inzet naar aanleiding van corona. Deze had en heeft een grote impact op het werk en de financiering van de GGD. De GGDrU richtte daarom een apart organisatieonderdeel in, het Coronabedrijf. Het opzetten en

optimaliseren van het Coronabedrijf en de dagelijkse uitvoering daarvan heeft inhoudelijke en financiële gevolgen voor GGDrU. Het Rijk, VNG en GGD'en hebben afspraken gemaakt, die voorzien in vergoeding van kosten en gedeelde inkomsten in het kader van de bestrijding van covid-19. De financiële gevolgen van Covid-19 voor de deelnemende gemeenten zijn dus nihil.

Het College is onder de indruk van het werk dat in dat kader verricht is, en wordt, door de GGDrU. Het College is blij met de actieve informatievoorziening vanuit de GGDrU en de transparante wijze waarop de covid-19-kosten in de P&C-stukken wordt verwerkt.

Reguliere werkzaamheden

De coronacrisis heeft grote impact op de reguliere werkzaamheden van de GGDrU en de uitvoering van de bestuursagenda 2019-2023. Het Rijk heeft toegezegd gemeenten niet te korten op het Gemeentefonds wanneer taken, die gemeenten bij de GGD hebben belegd en zijn gefinancierd via de gemeentelijke bijdrage, door corona niet kunnen worden uitgevoerd door de GGD. Maatwerk dat niet is uitgevoerd wordt alsnog opgepakt.

Het College is tevreden met de invulling van de toezichhoudersrol op WMO-aanbieders, een nieuwe rol voor de GGDrU. Het Gezondheidsonderzoek heeft doorgang kunnen vinden, de uitkomst verwachten we begin 2021.

Eenmaal in de 4 jaar voert GGD regio Utrecht een gezondheidsonderzoek onder 18 plussers in de regio uit. Het doel van het onderzoek is om inzicht te krijgen in de gezondheidssituatie van de volwassenen en senioren in de regio Utrecht. Ondanks de coronacrisis is dit onderzoek toch uitgevoerd in 2020 en wel op wijkniveau. Op basis van deze gedetailleerde gezondheidsinformatie op wijkniveau kan door gemeenten gezondheidsbeleid op wijkniveau worden ontwikkeld.

Organisatieontwikkelingen

De actualisatie van het ombuigingsplan laat zien dat er nog een besparingsopgave ligt. In de jaren tot en met 2023 is aanwending van een substantieel deel van de algemene reserve en bestemmingsreserve JGZ als ook volledige inzet van de bestemmingsreserves ombuigingsplan en GGiD nodig voor dekking van de intensiveringen, die in deze jaren nog zijn gedekt door de gerealiseerde besparingen. In deze actualisatie is voorzichtigheidshalve nog geen rekening gehouden met het verwachte (positieve) exploitatieresultaat over 2020 omdat dit saldo dit jaar vanwege de corona-inzet moeilijker nauwkeurig is te bepalen. De verwachting is dat in maart 2021 nagenoeg alle intensiveringen en besparingen in redelijke mate bekend zijn.

■ Omgevingsdienst Regio Utrecht / Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (ODRU)

Omgevingswet

ODRU is zich in nauwe samenwerking met de deelnemers, de ambtelijk projectleiders Omgevingswet en de regievoerders van de gemeente, stevig aan het voorbereiden op de implementatie van deze (vermoedelijk per 1-1-2022 in werking tredende) wet. Er is in 2020 op basis van opgedane ervaringen door ODRU, maar ook elders in het land, wat beter zicht op de omvang van de impact van enerzijds de taaktoename en anderzijds het anders werken onder de Omgevingswet. Deze worden nu voor iedere deelnemer geschat op 6% toename nieuwe taken in de DVO (dienstverleningsovereenkomst) en 10% toename uren DVO als gevolg van anders werken onder de Omgevingswet. Aanvankelijk is dit hoger geschat respectievelijk 11% en 16%. De impact blijft nog steeds groot. Voor de taakoverdracht bodem is door ODRU en de deelnemers een ambtelijke werkgroep bodem regievoeders ingesteld. Samen met de provincie Utrecht en de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht wordt er op ingezet om te borgen dat ODRU en de gemeenten zo goed mogelijk voorbereid zijn op de nieuwe taak en daarin gefaciliteerd worden door Rijk, Provincie en RUD-Utrecht vanuit hun overdracht. Omdat de financiële consequenties zorgen baren heeft het bestuur van ODRU

recent een schriftelijke oproep gedaan aan het bestuur en de betrokken commissie van de VNG om als belangenbehartiger bij het Rijk aan te dringen op snelle duidelijkheid over de financiering van de bodemtaken per 1-1-2022. Dit met het oog op de gemeentelijke kadernota's.

Overigens hanteren ODRU en de deelnemers de lijn dat het budget wat de gemeenten ontvangen voor de uitvoering van de Omgevingswet taakstellend is. De uitvoering van de wet dient budgettair neutraal voor de gemeenten te verlopen. Wat betreft de verwerking van de toename van uren hebben ODRU en de deelnemers de afspraak dat deze vooralsnog niet direct in de DVO worden opgenomen maar voorlopig als tijdelijke uren worden beschouwd. Daarna zullen ze op basis van opgedane ervaringen over de gewenste en noodzakelijke omvang dan uiteindelijk wel als structurele uren in de DVO dienen te worden opgenomen om bedrijfsrisico's en onzekerheden voor ODRU en de eigenaren te beperken.

Op het vlak van vergunningverlening, toezicht en handhaving is in 2020 een intensief traject uitgevoerd binnen de VTH-samenwerking gericht op uniform beleid, uniforme strategieën en uniforme uitvoering van de Omgevingswet. Naast ODRU en de deelnemers zijn de provincie Utrecht, RUD-U en IBT Utrecht betrokken.

Bedrijfsvoering/corona

Al met al heeft de coronacrisis geen grote invloed op de financiële resultaten gehad. De ODRU faciliteert haar medewerkers zo goed als mogelijk in het thuiswerken. Aan medewerkers waarvoor thuiswerken problemen geeft, wordt voorrang gegeven om als eerste op kantoor te werken. In verband met het dringende advies vanuit de Rijksoverheid om thuis te werken, is de ODRU hierin zeer terughoudend. De opdrachtenstroom is op peil gebleven en het is ODRU gelukt om de taken voor een belangrijk deel vanuit huis en/of op andere wijze te verrichten. Zo is bij voorbeeld het toezicht tijdens de lock down meer administratief gegaan en zijn door de Natuur en Milieu Educatie

afdeling natuur-doe-tips via social media en via de natuur-o-theek digitaal verspreid en gedeeld. Ook is de tijd benut voor (ver)nieuw(d)e lespakketten voor het onderwijs. De gevreesde dip in werkzaamheden is uitgebleven, sterker nog op een aantal terreinen is het werk in 2020 toegenomen, zoals sloop- en asbestmeldingen en werkzaamheden op het vlak van duurzaamheid en klimaat/energie. Per saldo resulteert dit ondanks wat improductieve uren als gevolg van corona (totaal circa 250 uren) tot een geprognosticeerd resultaat dat positiever is dan in de begroting 2020 geraamd. Zie hiervoor het kopje financiën verderop. Het ziekteverzuim in 2020 komt vermoedelijk net onder de voor ODRU gehanteerde norm van 5% uit. In 2019 bedroeg het verzuimpercentage nog 6,14%.

Duurzaamheid/Klimaat en Energie

Dit thema krijgt een steeds prominentere plek in omvang en prioriteit binnen de dienstverlening van ODRU voor de deelnemers. Dat is zeker voor Zeist als deelnemer en opdrachtgever het geval. ODRU is met zijn expertise een belangrijke schakel in de Regionale Energie Strategie U16. In dit proces wordt duidelijk wat de U16 regio (en Zeist daarbinnen) kan bijdragen aan de nationale energie opgave. Voor Zeist resulteert dit in de aanpak duurzame elektriciteit tot 2030, beleidsvisie zonnevelden en ruimtelijke verkenning windenergie met proces gebiedsvisie A12/spoorzone. Ook is gewerkt aan de Transitie Visie Warmte en wordt de aanpak om een buurt aardgasvrij te maken verkend. Daarnaast is ODRU nadrukkelijk betrokken bij de uitvoering van de informatieplicht energiebesparing bedrijven en het verduurzamen van bedrijven, maar ook van de zorg- en onderwijssector en participeert ODRU o.a. namens Zeist in U-thuis, gericht op het verduurzamen van koopwoningen. De gemeenteraad is via een tweetal georganiseerde kennissessies geïnformeerd over de ontwikkelingen voor duurzame opwek en de warmte visie.

Zicht op besparingen

In het licht van haar eigen bedrijfsvoering en de nijpende financiële situatie bij de gemeenten heeft ODRU in 2020 gekeken naar besparingsmogelijkheden. Dit is aan de raad gemeld in de

reactie op de kadernota 2022, zie hiervoor RIB20.184. Er zijn besparingskansen door o.a. verregaande uniformering en standaardisering. In het voorjaar 2021 komt ODRU hierop terug bij de 1e begrotingswijziging 2021 en de ontwerp-begroting 2022. Er is zicht op structurele besparing van €200K in 2021 en €500K vanaf 2022.

Exploitatie/Financieel in control zijn van ODRU

Via RIB's 20.033, 20.111 en 20.184 is de raad op de hoogte gehouden van de werkzaamheden en financiële ontwikkelingen ODRU in 2020.

De verwachting op basis van een voorlopige resultaatinschatting door ODRU is dat de exploitatie over 2020 uitkomt op circa €126K positief. Hier dient de kanttekening bij geplaatst te worden dat er nog een geringe kans aanwezig is dat dit bedrag uiteindelijk met €100K naar beneden moet worden bijgesteld omdat er wellicht nog een claim volgt van een ict provider i.v.m. software licenties. Het gerealiseerde resultaat komt circa €117K hoger uit dan het begrote resultaat ad €8K positief.

In relatie tot onze eigen dienstverleningsovereenkomst kan worden vermeld dat er sprake is van een onderschrijding van zo'n 8% van de uren op het uitvoeringsprogramma (UVP). Het grootste deel daarvan op de moeilijk planbare aanvullende uren voor advisering rond planontwikkelingen, minder adviesaanvragen Wabo dan begroot en oude balans uren uit eerdere jaren. Wij ontvangen van ODRU over 2020 een bedrag terug van circa €43K. Daarnaast zijn er 1.421 balansuren voor doorlopende taken in 2021 beschikbaar. Per saldo heeft de uitvoering van het UVP 2020 ruim €1,9 mln gekost terwijl hiervoor ruim €2 mln was begroot.

Voor de weerstandsratio heeft het algemeen bestuur van ODRU besloten om het waarderingscijfer C = voldoende te hanteren. Dit waarderingscijfer kent een bandbreedte voor de weerstandsratio van 1,0 tot 1,4. Het weerstandsvermogen van ODRU bedraagt €703.430 met een ratio van 1.1.

Over de inhoudelijke verantwoording voor het werk voor Zeist wordt zoals gebruikelijk in het voorjaar (april/mei) een uitgebreid jaarverslag opgesteld, naast het concern brede jaarverslag en jaarrekening 2020 die we in de die tijd ook van ODRU ontvangen.

Dienstverlening bouwtaken ODRU Montfoort-IJsselstein en De Ronde Venen

ODRU heeft ook deze taken nu goed inzichtelijk en er is steeds meer en tijdiger grip op. Dit is van belang om naderende overschrijding van uren te kunnen verklaren en de opdrachtgevers tijdig te kunnen laten schakelen voor aanvullende uren dan wel keuzes te maken in het bijsturen op andere onderdelen binnen het UVP. Daarnaast is per 1 oktober 2020 gerealiseerd dat meer beleidsmatige taken verbonden aan de bouwtaken, die voor ODRU op basis van onafhankelijk onderzoek van bureau KdV als niet passend zijn beschouwd, terug zijn gegaan naar de opdracht gevende gemeenten. Hiermee komt de basis en dienstverlening voor de uitvoering van de bouwtaken (beter) op orde en nemen de risico's voor ODRU en de opdracht gevende partijen af.

■ Regionale Dienst Werk & Inkomen (RDWI)

Algemeen en werkzaamheden als gevolg van de coronacrisis

In plaats van focus op afronding en afhechting van de uitvoering van het verbeterplan, had de RDWI in 2020 de focus noodgedwongen op het opvangen en beslechten van de coronacrisis. De organisatie heeft veel personele inzet moeten plegen op de uitvoering van de inkomensregelingen voor zelfstandig ondernemers (met name de opeenvolgende Tozo⁴ regelingen) die vanaf maart door het Rijk zijn opgetuigd. Daarnaast is in 2020 ook het verbeterplan "De RSD maakt stappen" afgerond, zijn er stappen gezet op het vlak van de schulddienstverlening (pilot vroegsignalering Utrechtse Heuvelrug en sluiten van convenanten met woningbouwcorporaties) met het oog op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulp-verlening per 1 januari 2021 en is de invoering van de nieuwe Wet inburgering (1 juli 2021) verder voorbereid.

4) Tozo = Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers

Terugkijkend op het verbeterplan is duidelijk dat de organisatie in zowel financieel, als organisatorisch opzicht én op het gebied van kwaliteit van de dienstverlening flinke stappen vooruit heeft gezet. Met de afronding van het verbeterplan is ook de werving van een nieuwe directeur, als opvolger van de interim directeur gestart. De selectieprocedure is echter vanaf het voorjaar stilgelegd in verband met de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen. In het najaar is deze weer opgestart. Dit heeft geresulteerd in het vastleggen van een nieuwe directeur, die in februari 2021 start met haar werkzaamheden bij de RDWI.

Over de ontwikkelingen in 2020 is periodiek overleg gevoerd met de betrokken raadsrapporteurs en is de raad via raadsinformatiebrieven geïnformeerd, te weten:

- Rib20.009 najaarsnota 2019,
- Rib20.047 Kadernota 2021,
- Rib20.048 eindrapportage verbeterplan,
- Rib20.095 jaarstukken 2019 en ontwerpbegroting 2021,
- Rib20.176 update ontwikkelingen 2020,
- Rib20.202 najaarsnota 2020 en
- Rib20.223 samenwerking Biga Groep en RDWI.

Tegen de gevoelsmatige verwachtingen in als gevolg van de coronacrisis (verwachte boeg golf aan instroom bijstands- en schuldhulpverleningsklanten) heeft het klantenbestand in 2020 geschommeld. Begin stand januari 2020 was 2.757 klanten, een hoogste stand aan klanten eind juli met 2.876 klanten en eind december een lichte daling in het bestand naar 2.825 klanten. T.o.v. eind 2019 betekent dit een beperkte groei met 2,5%. Hoe dit zich verhoudt t.o.v. de landelijke stijging van het aantal klanten is nog niet bekend op het moment van schrijven van deze tekst.

Wat betreft de schuldhulpverlening is het beeld qua volume instroom in januari 2020 55 klanten en 597 klanten actief in behandeling en in december 2020 38 instroom en 511 klanten actief in behandeling. De instroom in de eerste maand van 2021 is met 37 nieuwe klanten lager

dan januari 2020. De RDWI verwacht dat de toename aan klanten voor schuldhulpverlening zich vanaf de 2e helft van 2021 gaat manifesteren wanneer de Rijkssteunmaatregelen wegvallen en de effecten van de vroegsignalering gaan optreden. Binnen de apparaatskosten is een marge aanwezig waarmee een verzwaarde workload schuldhulpverlening vooralsnog opgevangen kan worden.

Voor de overige (extra) werkzaamheden verband houdende met de coronacrisis is het beeld uit de praktijk én de door het Rijk gehanteerde lijn dat de gemeenten volledig gecompenseerd worden voor de te maken (extra) kosten. De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft onderzoek gedaan naar de afspraken over de coronacompensatie mede overheden. Begin 2021 constateert de ROB dat er op constructieve wijze tussen Rijk en gemeenten afspraken zijn gemaakt, maar over de hoogte en de toereikendheid van de compensatie zijn daarbij geen uitspraken gedaan.⁵

Vooralsnog verwachten de RDWI en de deelnemers uit te zullen komen met de voor de RDWI van toepassing zijn de regelingen en de daarvoor via de gemeenten te ontvangen extra compensatie. Dit geldt echter niet voor het hierna volgende. Bij de uitvoering van Tozo 1 en 2 zijn achteraf beoordeeld ook voorschotten i.v.m. uitkeringen levensonderhoud verstrekt die als "onterecht verstrekt" gelabeld moeten worden. Deze voorschotten zijn niet of slechts voor een klein deel declarabel bij het Rijk. Een deel van deze voorschotten is terug ontvangen, maar per 31 december 2020 resteert een bedrag van ruim €270K aan ten onrechte verstrekte voorschotten. Aandeel Zeist hierin bedraagt €110K.

De RDWI heeft geadviseerd om dit verlies in de gemeentelijke jaarrekening 2020 te verwerken, ook al blijft de RDWI in het kader van de debiteurenbewaking deze bedragen terug vorderen.

Daarnaast moet een licht voorbehoud c.q. risicomelding wordt gemaakt voor de kredietverstrekking Tozo aan ondernemers die in nood verkeerden. Het Rijk heeft namelijk nog geen besluit genomen over de terugbetalingsverplichting op deze bedrijfskapitalen.

5. <https://www.divosa.nl/nieuws/rob-positief-over-afspraken-financiele-corona-compensatie-medeoverheden>

Er is RDWI breed €2,2 mln krediet verstrekt. De kans is reëel dat een deel van deze kredieten niet terugbetaald zullen worden. Het risico bestaat dat gemeenten een deel hiervan zelf zullen moeten dragen. Het Rijk heeft echter bij de aankondiging van de Tozo regeling gemeld dat de overheden volledig gecompenseerd zullen worden en daar vertrouwen wij dan ook op.

Bedrijfsvoering en Dienstverlening

Zoals in de hier bovengenoemde Rib's al was aangegeven heeft de RDWI in 2020 de bedrijfsvoering op diverse vlakken aan moeten passen. In zeer korte tijd moest de dienstverlening op het gebied van de Tozo worden ingericht. Hierin is vooral voorzien door medewerkers die al binnen de organisatie werkzaam waren. Daarbij is de reguliere dienstverlening tijdelijk afgeschaald. Het afschalen bestond o.a. uit: het stopzetten van huisbezoeken, het herwaarderen van de re-integratie, het opschorten van het uitnodigen van cliënten ten kantore, het opschorten van trainingen en fysieke begeleiding van cliënten en het opschorten van de wacht/zoektermijn voor jongeren onder 27 jaar. Er is een ondernemersteam ingericht speciaal belast met de ondersteuning van ondernemers en ZZP-ers. Op basis van de regelingen zijn honderden ondernemers ondersteund in de eerste levensbehoeften en met kredieten. Tussentijds is de dienstverlening in een trapsgewijs proces per 1 juni weer opgeschaald. De basis dienstverlening is werkende weg aangepast aan de aan de coronacrisis verbonden maatregelen voor het kantoor, met als richtlijn zoveel mogelijk thuis werken en het fysieke contact terug brengen tot het minimum. De basisdienstverlening is op orde gebleven en waar nodig is een inhaalslag gepleegd. Door de lockdown is het voor de RDWI wel lastiger klanten te begeleiden naar werk, enerzijds door minder vraag naar personeel en minder plaatsingskansen, anderzijds doordat klanten ook meer moeite en/of angst hebben aan het werk te gaan onder de huidige corona omstandigheden.

Het ziekteverzuim over 2020 is uitgekomen op 8,32% per ultimo 2020 met 19 verzuimdossiers. Dit betekent een stijging t.o.v. 2019 toen dit percentage 7,66% was met 15 verzuimdossiers ultimo 2019.

Werkroute/Biga

RDWI en Biga hebben in het 4e kwartaal van het jaar de samenwerking in Werkroute, de samenwerking voor mensen met een arbeidsbeperking geëvalueerd. Uitkomst is dat beide partijen tevreden zijn en de samenwerking willen behouden. Werkroute wordt gezien als één team, open en transparant functionerend. Wel zijn er (kleine) aandachts- of verbeterpunten die opgepakt kunnen worden. Naar aanleiding van deze evaluatie is voor 2021 een actieplan opgesteld om de verbeterpunten op te pakken. Deze hebben betrekking op: capaciteit voor regie (wordt uitgebreid), splitsen van taken en rollen, aansturing, systemen, jobcoaching, loonkostensubsidie en positionering en communicatie (vergroten bekendheid). Alles gericht op het belang om de doelgroep nog beter te kunnen bedienen en bereiken. Kortom, een succesvolle samenwerking die van belang is gezien de (verwachte) groei van de doelgroep.

Op het vlak van de re-integratie verloopt de samenwerking RDWI-Biga minder voorspoedig. Zoals in Rib20.223 bericht heeft de RDWI de samenwerkingsovereenkomst eind 2020 éézijdig opgezegd. Op grond van een besluit van het algemeen bestuur is die opzegging voor de eerste maanden van 2021 teruggedraaid en een overgangperiode ingesteld. Inzet is dat in het eerste kwartaal van 2021 nieuwe afspraken worden gemaakt.

Financieel

In Rib20.202 najaarsnota 2020 zijn wij ingegaan op het verwachte financiële resultaat ad €1,6 mln positief op vooral de apparaatskosten. Dit is definitief vastgesteld op een totaalbedrag van € 1.937.513. Daarnaast is gemeld dat het algemeen bestuur RDWI heeft besloten om voor de afwikkeling van de Tozo-regelingen een bedrag van €400K op te nemen in een bestemmings-reserve met als doel dit geld in te zetten voor Tozo gerelateerde werkzaamheden voor verantwoording, voor kosten voor bezwaar- en beroep en voor

terugvordering en verhaal. Met het oog op – de landelijk – veronderstelde boeg golf aan bijstandsklanten en werkzaamheden schuldhulpverlening hebben wij aangegeven er voorstander van te zijn om in afwachting van de ontwikkelingen 2021/2022 in ieder geval een deel van het overschot voorlopig gereserveerd te houden bij de RDWI. Dit om te voorkomen dat de deelnemers in het voorjaar 2021 – veel – geld terug krijgen en in het najaar 2021 dan wel 2022 weer financieel bij moeten springen.

Voor wat betreft de risicoverdeling BUIG hebben wij in Rib20.202 gemeld dat het onze inzet is dat bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 van de RDWI expliciet wordt besloten dat voor 2020 de risicoverdeling BUIG begrensd wordt op het wegnemen van de financiële nadelen bij nadeel gemeenten. In RIB21.014 zijn we hier nog nader op ingegaan. Alle deelnemers aan de RDWI hebben inmiddels ingestemd met deze lijn voor 2020. Dit betekent voor 2020 een voordeel voor Zeist in orde groot van €300K. Daarnaast voorziet het raadsvoorstel 21RV010 Nadere uitwerking Strategische kaders Participatie in passing van de risicoverdeling voor 2021 en verder.

■ Reinigingsdienst Midden Nederland (RMN)

Harmonisatie uitvoering

RMN is een uitvoerende organisatie en de beleidstaken liggen bij de deelnemende gemeenten zelf. In 2020 is de gezamenlijke regionale grondstoffenvisie opgesteld, in samenwerking met RMN en beleidsmedewerkers van de deelnemende gemeenten. Met deze visie zetten we een gezamenlijke stip aan de horizon, die helpt om de sterke kostenstijging te drukken, meer harmonisatie te bewerkstelligen en bijdraagt aan het realiseren van de milieudoelstellingen voor een restafvalvrije samenleving. Een logische stap vooruit! De visie heeft geen bindende werking en wordt door elk van de deelnemende gemeenten zelfstandig geïmplementeerd. Deelnemende gemeenten kunnen de visie gebruiken als blauwdruk voor eigen beleidstukken. Het document is eind 2020 opgeleverd en vastgesteld in de DB en AB-vergadering.

Uitvoering raadsbesluit Omgekeerd inzamelen (VANG-maatregelen) door RMN

RMN heeft de pilot geëvalueerd en een advies uitgebracht om op basis van de resultaten van de pilot te komen tot invoering van omgekeerd inzamelen PMD en restafval in Zeist.

In de overige buurten waar ondergrondse containers voor restafval komen moeten geschikte locaties voor deze ondergrondse containers worden gezocht en deze locaties aan de inwoners worden voorgelegd. De plaatsing van de ondergrondse containers en het omgekeerde inzamelen in die buurten vindt naar verwachting in de periode april 2021 – juli 2021 plaats.

Milieudoelstellingen RMN

Als milieudoelstelling is opgenomen dat het wagenpark van RMN in 2025 minimaal voor 50% op alternatieve brandstof zoals groengas, elektra of waterstof, daarnaast zal minimaal 50% van het energieverbruik op de RMN locaties afkomstig zijn van eigen opwekking, de rest wordt groen ingekocht.

Met de komst van 7 nieuwe zijladers in 2018 op groengas en de levering van 6 achterladers op groengas in 2019 is reeds 56 % van de inzamelvoertuigen voorzien van alternatieve brandstof. Ook elektra maakt onderdeel uit van de vergroening van het wagenpark, momenteel voornamelijk bij de kleinere voertuigen. RMN blijft de markt volgen in de ontwikkelingen in alternatieve brandstoffen.

Er zijn daarnaast per eind 2019 600 zonnepanelen geïnstalleerd op verschillende RMN locaties. Met de 160 zonnepanelen die in januari 2020 in Zeist geplaatst zijn voorziet de RMN nu voor 40% in de eigen energiebehoefte.

BTW compensatiefonds en Stichting Afvalfonds Verpakkingen

Bedrijven die producten in een verpakking op de markt brengen dragen financieel bij aan het Afvalfonds Verpakkingen. Het afvalfonds keert een vergoeding uit aan gemeenten voor het gescheiden inzamelen van kunststof verpakkingen en drankenkartons aan een recycler, de gescheiden inzameling aan de bron van PMD en/of kostenefficiënte inzameling van PMD bij nascheiding. De Belastingdienst is van mening dat de gemeenten diensten tegen vergoeding

verstrekken aan de Stichting Afvalfonds. De gemeente verricht daarmee tegen vergoeding een op een derde (de producenten) rustende taak, die onderworpen is aan het algemene btw-tarief.

De gemeenten hebben zich vanaf 2015 als ketenregisseur tegenover de Stichting Afvalfonds verplicht de verantwoordelijkheid op zich te nemen voor het gescheiden inzamelen, sorteren en afleveren van het te recycelen kunststof.

Gevolg is dat:

- De gemeente moet de btw op de kosten van 2015 t/m 2019 alsnog onder het btw-belaste regime brengen. Dat betekent dat de in die jaren bij het btw-compensatiefonds (hierna BCF) gedeclareerde btw moet worden terugbetaald. Aan de belastingdienst heeft Zeist op basis van de door RMN aangeleverde cijfers, inmiddels de gedeclareerde bedragen opgegeven. De Belastingdienst zal op basis daarvan naheffingen met heffingsrente opleggen.
- De gemeente moet btw voldoen over de financiële bijdragen die van de St. Afvalfonds / Nedvang zijn ontvangen. Daarvoor heeft de RMN alsnog btw in rekening gebracht bij Nedvang over de jaren 2015 t/m 2019. Deze btw wordt aan de gemeente doorbetaald en vervolgens afgedragen aan de Belastingdienst. De btw op de kosten, die eerder gedeclareerd was bij het BCF (zie punt hiervoor) kan daarop in aftrek worden genomen.

Deze bedragen zijn op basis van de door Nedvang en de RMN aangeleverde cijfers, door Zeist in een suppletie-aangifte opgenomen. De Belastingdienst zal op basis daarvan per saldo bedragen terugbetalen.

- Financieel is de af te dragen btw gelijk aan de ontvangst van Nedvang/RMN en is de terug te betalen btw op het BCF gelijk aan de in vooraftek te brengen btw op in de suppletie-aangifte. Dat hier toch een nadeel ontstaat, is het gevolg van de heffingsrente die de belastingdienst berekent. Hierdoor ontstaat dus in 2020 een nadeel in de rente-sfeer.

- Voor 2020 zal de btw nu als ondernemers-btw worden behandeld, dat vereist wel dat de RMN de btw op deze onderdelen ook gespecificeerd in rekening brengt. Heffingsrente speelt dan geen rol.

Accountantscontrole jaarrekening/benoeming nieuwe accountant

De accountantsverklaring is in 2020 op tijd uitgebracht, een verbetering ten opzichte van voorgaande jaren. In het voorjaar van 2020 is de verklaring ontvangen en is de jaarrekening 2019 definitief vastgesteld. Per 1 januari 2020 is accountantskantoor Auren Audit & Assurance Amersfoort B.V. benoemd tot nieuwe accountant voor RMN voor de controle op de jaarsstukken 2019-2022. De gunningscriteria prijs en kwaliteit bleken doorslaggevend, waarbij persoonlijke benadering, beschikbaar stellen van een cliëntportaal en ervaring met decentrale administraties voor de RMN belangrijke argumenten waren. In hun oordeel geeft het accountantskantoor aan dat RMN in 2019 een goedkeurend oordeel krijgt met betrekking tot getrouwheid, maar een afkeurend oordeel met betrekking tot rechtmatigheid. Dit afkeurend oordeel komt voort uit een aantal aanbestedingen, die niet volgens de richtlijnen van het Europees aanbestedingsrecht hebben plaatsgevonden. Samen met de accountant werkt RMN vanaf 2020 actief aan een aantal aandachtspunten, waaronder het correct uitzetten van aanbestedingen en het op orde brengen van de kwetsbaarheid van de financiële organisatie.

Financiële ontwikkelingen

Zoals beschreven in RIB 20.112 heeft er in 2020 een begrotingswijziging plaatsgevonden. Binnen RMN betreft dit een toename van € 628.000,-. Voor Zeist betekent dit een stijging met € 183.000,- (€ 6.729.000,- t.o.v. € 6.546.000,-).

Met name de lagere vergoeding voor oud papier (ten gevolge van marktwerking), waarover de AVU vorig jaar gecommuniceerd heeft, blijkt een grote impact te hebben. Daarnaast brengt de door het Rijk verhoogde belastingtarieven voor sloopafval en dakleer een forse stijging in kosten met zich mee.

Een kostenstijging die niet direct wordt bepaald door autonome ontwikkelingen is de stijging van overheadkosten met € 207.000,- (€ 34.500,- voor Zeist, valt binnen de € 183.000,-). Deze stijging wordt grotendeels bepaald door het instellen van 2 recyclecoaches. De aanstelling van deze 2 recyclecoaches kan uiteindelijk kostenbesparend zijn. Primair is hun inzet een bijdrage aan de circulaire economie, maar uiteindelijk zorgt een zorgvuldige afvalscheiding er ook voor dat de kosten van afvalverwerking lager worden. De Rijksoverheid heeft namelijk gigantische belastingtariefstijgingen doorgevoerd op het verwerken van restafval. Dit is bedoeld als prikkel om afvalscheiding te stimuleren. Afvalcoaches kunnen hierbij helpen, wat waarschijnlijk zal leiden tot lagere tonnages restafval.

Ondanks de hierboven beschreven begrotingswijziging 2020.1, is er sprake van een tekort van € 675.000,-, dat per abuis niet in de tussenrapportage van 2020 is meegenomen en pas in de jaarrekening 2020 zichtbaar werd. Het tekort werd veroorzaakt door hoge kosten in de bedrijfsvoering, specifiek personele kosten. Als overheidsorganisatie is RMN een zogenoemde "eigen risico drager", dat betekent dat zodra een medewerker van RMN aanspraak maakt op WW, RMN daar de rekening voor krijgt. Naast WW uitkering heeft de ex-medewerker ook recht op een bovenwettelijke en na-wettelijke uitkering. Dat betekent dat RMN voortdurend de afweging maakt welk traject te doorlopen in het kader van schadebeperking. Vanwege veranderingen in de organisatie en ongelukkige incidenten met personeel zijn er veel van dit soort trajecten gaan lopen in 2020. Aan deze trajecten hing in 2020 een prijs van € 675.000,-, waarvan het aandeel van Zeist (€ 188.000,-) geheel wordt weggeschreven in de bestaande reserves van RMN.

De tussenrapportage in 2020 is volledig gebaseerd geweest op de kosten en baten van de DVO-taken, waaruit geen bijzonderheden bleken. Door een fout bij de financiële administratie van RMN is een deel van de bedrijfsvoering niet meegenomen in de tussenrapportage. De directie van RMN was in de veronderstelling dat dit wel het geval was. Het tekort van 675.000,- is daardoor pas bij de jaarrekening aan het licht gekomen. In reactie op deze fout wordt, is in

opdracht van het AB van RMN, een onafhankelijk onderzoek aangekondigd naar de financiële administratie van RMN. De uitkomsten van dit onderzoek zullen wij met de raad delen.

Effecten Corona

Door de coronacrisis is er, met name gedurende de eerste golf, fors meer afval weggebracht. Dit kwam vooral tot uiting door topdrukke bij het recyclingstation en overvolle afvalbakken en bijplaatsingen (zwerfafval). Dit leidde tot extra inzamelwerk. Vanwege de hoge druk op de organisatie van RMN is besloten om de zomerinzameling GFT in 2020 af te gelasten, waardoor GFT niet vaker werd opgehaald.

Deze factoren, samen met organisatiekosten en verhoogde personele inzet, maakten dat RMN in 2020 nog extra kosten heeft gemaakt. De organisatiekosten betreffen de aanschaf van desinfectie, beschermingsmiddelen en werkplekaanpassingen en vervanging van medewerkers door quarantainemaatregelen. De totale corona gerelateerde meerkosten over 2020 bedragen € 206.965,-. Deze kosten worden niet meegenomen in de afvalstoffenheffing voor onze inwoners.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

De coronacrisis is van grote invloed op de VRU. Niet alleen heeft de VRU net als elke andere organisatie te maken met de beperkingen vanwege corona, maar de VRU is sinds 12 maart 2020 ook actief als crisisorganisatie voor COVID-19.

Begin 2019 is zowel het regionaal risicoprofiel als het beleidsplan voor de periode 2020 – 2023 vastgesteld. Op basis daarvan heeft de VRU begin 2020 het materieel en personeelsbeheer en spreidingsplan (MPBSP) vastgesteld, waarmee concreet invulling wordt gegeven aan de kaders uit het beleidsplan. Het MPBSP heeft als doel om te komen tot een zo goed mogelijke spreiding van mens en materieel. Met het vaststellen van het beleidsplan is duidelijk geworden dat de post Den Dolder in ieder geval voor de komende beleidsperiode

gehandhaafd blijft. Nu ook het MPBSP is gestart met de voorbereidende fases van de verdere verbouwing van de post Den Dolder.

Het nu gehanteerde vrijwilligersstelsel past niet binnen de kaders van de Europese wetgeving. Dit is een uitdaging, die landelijk wordt opgepakt. In maart 2019 hebben de minister van J&V en het Veiligheidsberaad ermee ingestemd om de rechtspositie van brandweervrijwilligers nader te onderzoeken. Dit onderzoek is nog in volle gang. De eventuele financiële effecten hiervan zijn nog niet bekend.

Met ingang van 2021 wordt een landelijk voorziening voor de ontvangst van meldingen van automatische brandmeldinstallaties operationeel. Deze vervangt de huidige werkwijze, waarbij de meldingen via het openbaar meldsysteem verliepen. De consequentie hiervan is dat de concessievergoeding van 1.1 miljoen op termijn volledig vervalt. De huidige verwachting is dat de inkomsten uit de concessies in de loop van 2021 aflopen en in 2022 volledig wegvallen. Op korte termijn zal door het Algemeen Bestuur besloten worden op welke wijze het wegvallen van deze inkomsten financieel gedekt zal worden.

In het VRU beleidsplan 2020-2023 is duurzame bedrijfsvoering als doelstelling opgenomen, waarbij wij met onze activiteiten bijdragen aan een duurzaam, gezonde en veilige samenleving. Inmiddels zijn al een groot aantal duurzame oplossingen geïmplementeerd.

3.5.5 ANDERE VERBONDEN PARTIJEN MET FINANCIËEL EN BESTUURLIJK BELANG

■ BIGA B.V.

Biga Groep is het SW-bedrijf van de regio Zuid Oost Utrecht. Samen met Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede is Zeist aandeelhouder van de BV Biga Groep. De 5 gemeenten zijn daarmee eigenaar van Biga, maar staan meer op afstand van de bedrijfsvoering van de organisatie dan bij een Gemeenschappelijke regeling zoals GGDrU of

RDWI. Biga is al jaren één van de best presterende sociaal werkbedrijven van Nederland en haalde volgens de branchevereniging in 2019 zelfs het beste financiële resultaat per SW-medewerker van alle Nederlandse SW-bedrijven. De gunstige financiële resultaten leiden er toe dat Biga veel extra kan investeren in arbeidstoeleidingstrajecten voor mensen die anders aan de kant zouden blijven staan. Daarnaast is er ook ruimte voor een financiële tegemoetkoming richting gemeenten: een deel van de netto-winst over boekjaar 2019 wordt als omzetbonus uitgekeerd aan de aandeelhouders. Deze uitkering zal in 2021 en volgende jaren plaatsvinden.

De deelnemende gemeenten gunnen Biga werkzaamheden in groenonderhoud en schoonmaak, waardoor Biga in staat is volwaardige banen te bieden aan een grote groep medewerkers voor wie dat anders niet vanzelfsprekend zou zijn.

Biga is in het voorjaar enkele weken dicht geweest bij het ingaan van de eerste lockdown. De organisatie heeft deze periode gebruikt om de werkvloer corona-proof te maken. Gedurende deze weken werd extra duidelijk hoe groot de waarde van werk is voor mensen in het algemeen en voor veel van de medewerkers van Biga in het bijzonder.

Via detachering werkt een deel van de medewerkers van Biga in het bedrijfsleven. 2020 was voor deze groep een lastig jaar; 50% van de detacheringen werd beëindigd. Biga was in staat deze mensen allemaal passend ander werk te bieden. Naast de werkzaamheden in opdracht van de gemeenten, heeft Biga al jaren een grote opdracht van de Rijksoverheid: aan de Thorbeckelaan word kledingretouren van onder meer Defensie en de Nationale Politie verwerkt. Deze aanpak, opgezet door Biga en het ministerie van Defensie leidt tot een grote toename van recycling en een afname van de hoeveelheid afval.

Financieel

Besloten is het resultaat uit het exploitatiejaar 2019 ad €1,2 mln in 4 termijnen van €300k aan de deelnemers uit te keren. Over 2020 is er ook weer een verwacht positief resultaat, dit keer met een omvang van circa €1,8 mln. Hierover is besloten 25% van dit bedrag in 2021 aan de deelnemers uit te keren naar rato van de omzet van de deelnemers. De overige 75% wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van Biga.

Op 22 januari 2021 heeft Biga een uitgebreide raadsinformatiebrief aan de raadsgriffies van de deelnemende gemeenten verstuurd met relevante (financiële en beleids) informatie over het 2020, zie link: <https://zeist.raadsinformatie.nl/document/9694295/1>

■ Coöperatie ParkeerService U.A. (CPS)

De coöperatie Parkeerservice zorgt voor de uitvoering van aan parkeren gerelateerde zaken, zoals de uitgifte van parkeervergunningen en abonnementen, de inning van naheffingen en het beheer van de parkeergarages- en systemen. In 2020 bent u geïnformeerd over 3 ALV's. Belangrijke aandachtspunten in die ALV's waren de uitvoering van de beleidsvisie 2020, het vaststellen van de jaarrekening 2019, het informeren over de voortgang 2020 en over de invoering van een nieuw parkeerrechtensysteem. In 2020 zijn we gestart met een project waarbij ook de parkeervergunningen uit Zeist worden opgenomen in het nieuwe parkeerrechtensysteem

De gemeente Alkmaar heeft helaas besloten om de Coöperatie per 2022 te verlaten. Deze mededeling en het proces zijn tijdens de ALV van juli 2020 aan de orde gekomen. De gemeente Alkmaar is een grote speler met navenante omzet binnen CPS. Juist nu CPS vanuit de transitie en de in ontwikkeling zijnde visie en richting voor CPS op weg is naar een professioneel en zakelijk parkeerbedrijf voor de leden, komt het slecht uit wanneer een grotere en betrokken speler de coöperatie verlaat. Gelukkig was er ook positief nieuws met de toetreding van de gemeente Bergen. Ondertussen zoekt Parkeerservice actief naar nieuwe leden die passen bij de coöperatie en haar ambities.

In 2020 hebben de leden een start gemaakt met een visie richting 2025. Daarbij is de volgende ambitie geformuleerd: Coöperatie ParkeerService is de centrale en ondernemende partner voor gemeenten op het gebied van parkeren die door samen te werken meer bereikt. De visie 2025 zal ten grondslag liggen aan het handelen van de coöperatie de komende jaren en krijgt haar vertalingen in de komende begrotingen/jaarplannen.

■ SRO Dijnseburg B.V.

Algemeen

Net als veel andere zwembaden in Nederland ervaart zwembad Dijnseburg negatieve gevolgen door de coronamaatregelen die het aantal bezoekers en de activiteiten drukken. Met name de aangescherpte maatregelen, ten gevolge van de eerste en de tweede golf, maakt dat Dijnseburg fors minder bezoekers aantrok dan in 2019. In november is het zwembad, net als alle Nederlandse zwembaden, verplicht twee weken gesloten, ten gevolge van tijdelijk aangescherpte maatregelen. Ook gedurende een groot deel van de maand december was het zwembad gesloten. Op andere momenten mochten er niet meer dan 30 bezoekers tegelijk in het complex aanwezig zijn. Ook de twee andere onderdelen: het Klimbos en de recent uitgebreide horeca-afdeling hebben last gehad van sterk verminderde bezoekersaantallen.

Achtergrond

Sinds 1 januari 2018 is de exploitatie van zwembad Dijnseburg ondergebracht bij SRO Zeist BV. Daarvoor was de exploitatie integraal onderdeel van de concernbegroting van onze gemeente. Jaarlijks nemen wij als gemeente ten bate van onze inwoners diensten af van SRO Zeist BV, waartoe wij het zwembadbedrijf een vergoeding betalen. Het gebouw is bij ons in eigendom en wij verhuren dit op basis van de kostprijs. Het afgelopen jaar is ook beheer en exploitatie van het klimbos toegevoegd aan het takenpakket van deze partner. In 2019 heeft

een grote verbouwing in de horeca plaatsgevonden en is het Klimbos geopend. In 2020 is het SRO niet gelukt om het zwembad, het Klimbos en de horeca winstgevend te exploiteren.

SRO NV

SRO NV is een financieel stabiele partner die over voldoende eigen vermogen beschikt om tegenvallers op te vangen. SRO is in staat om aan haar schulden op korte termijn te voldoen en is voldoende solvabel. Ook in vergelijking met voorgaande jaren laat de SRO een stabiele lijn zien.

De uitdagingen rondom exploitatie van het zwembad en Klimbos, zeker in coronatijd, maakt dat wij de banden met SRO stevig hebben aangetrokken. Dat betekent enerzijds transparant communiceren en openheid over de financiële huishouding, het betekent ook duidelijke afspraken maken en samenwerken naar een gezonde toekomstige exploitatie van het zwembad.

Inhoudelijk

- De klanttevredenheid is gemeten en ziet er goed uit.
- Het zwembad heeft weer een interim-bedrijfsleider en SRO BV is aan het werven voor een vaste kracht.
- Ambities uit het jaarplan 2020 zijn slechts deels waargemaakt: maatschappelijke initiatieven, zoals werkleertrajecten in de horeca zijn niet uit de verf gekomen door corona.
- Vanuit de gemeente stimuleren wij samenwerking met Sportief Zeist.
- Er zijn verdere samenwerkingen in ontwikkeling met diverse maatschappelijke- en zorgpartners.

Financieel

Voor beide exploitatieobjecten zwembad en klimbos geldt dat de begroting niet is gehaald. Dat betekent dat SRO Zeist BV minder inkomsten heeft gegenereerd, dan begroot.

Het resultaat 2020 van het zwembad Dijnselburg en het Klimbos bedraagt negatief € 257.000. Het negatieve resultaat resteert na het verkrijgen van de volgende verwachte steunmaatregelen:

Het gaat om de volgende regelingen aan steunmaatregelen:

- NOW 1.0: € 57.847
- NOW 2.0: € 105.690
- NOW 3.0: € 38.013
- TVS: € 60.737

Normaliter zou de gemeente Zeist een bedrag van € 40.000 als aandeelhouder moeten bijdragen in het geleden verlies. Voor het resultaat 2020 wordt een uitzondering gemaakt op de afgesproken contractregels, conform de afspraken in de Algemeen Vergadering van Aandeelhouders van 30-11-2020. De gemeente Zeist kan via de Spuk regeling zwembaden aanspraak doen op een Rijkssubsidie voor compensatie resultaatverlies door Corona. Dit betekent dat de gemeente Zeist het gehele negatieve resultaat van € 257.000 neemt in 2020 en gebruikt om de subsidie aanvraag te kunnen indienen bij het Rijk. De afspraak in het AVA heeft de restrictie bepaald dat als de Spuk subsidie wordt afgewezen de bestaande afspraken over de verliesverdeling weer van kracht zijn. Op advies van de accountant is transitorisch een bedrag opgenomen voor het minimaal te ontvangen bedrag van het Rijk (of het terug te ontvangen bedrag van de overige Aandeelhouders), totaal € 205.000. Beiden bedragen zijn verrekend met de Reserve Maatschappelijk Rendement Zwembad waardoor per saldo een bedrag van € 51.000 is onttrokken aan de reserve. Dit bedrag is verhoogd met het tekort op het exploitatie resultaat 2020 van het zwembad en Klimbos, totaal € 82.000. Conform bestaand beleid wordt het totaal van het negatieve resultaat ten laste gebracht van de Reserve Maatschappelijk Rendement Zwembad, totaal € 133.000.

■ Wijkontwikkelingsmaatschappij Kerckebosch (WOM)

De wijk Kerckebosch krijgt steeds meer vorm en is voor een groot deel gereed. Bouwprocessen en planontwikkeling vragen soms meer tijd omdat de nog te ontwikkelen 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. De renovatie van flat 11 is in 2020 gestart.

Eind 2019 is de stand van zaken dat er 662 woningen zijn opgeleverd waarvan 356 sociale woningen 110 zorgwoningen, 297 vrije sector woningen. 185 Woningen zijn in ontwikkeling (40 sociaal, 145 vrije sector) en 74 woningen worden gerenoveerd. In totaal komen er 1022 woningen in Kerckebosch.

De grondexploitatie heeft een reikwijdte tot en met 2023 wanneer het project conform huidige planning is afgerond. De samenwerking met de WOM en Woongoed Zeist verloopt nog steeds naar tevredenheid.

3.5.6 BELANGRIJKSTE SUBSIDIERELATIES

■ Regiocultuurcentrum Idea (Bibliotheek Zeist)

De transitie van bibliotheken in Nederland zetten ook in 2020 onverminderd voort. Traditionele kerntaken zoals boekenuitleen en het bevorderen van (digitale) taalvaardigheden maken plaats voor debat, projectmatige inzet, samenwerkingen en crossovers met andere (maatschappelijke) taakgebieden. De direct vanuit de wettelijke kaders (WSOB) afgeleide kaders en (5) taakgebieden zijn geactualiseerd in prestatieafspraken (het lezen en uitlenen bevorderen) en een nieuwe lange termijn visie in co-creatie met betrokken gemeenten, sector en samenleving. Met geïntensiveerde gemeentelijke afstemming over de vernieuwde inzet is mede in het kader van de Cultuurvisie 2017-2020 extra scherp gezet op het zichtbaar maken van resultaten voor Zeist.

De bibliotheek profileert zich samen met de belangrijkste andere gebruiker van De Klinker (KunstenHuis De Bilt-Zeist) steeds meer met maatschappelijke taken (debat, discussies, presentaties, exposities). Centraal blijft het bieden van inspiratie, ondersteuning bij de verdere ontwikkeling van de inwoners van Zeist en het stimuleren van lezen, kijken, luisteren en het genieten van cultuur met een nadruk op leesbevordering en educatie. Het profiel als laagdrempelig informatie- en ontmoetingspunt voor Zeist en haar inwoners neemt verder toe; de (nieuwe) functies staan op gespannen voet met de capaciteit en de outillages van de huidige voorziening (De Klinker). De culturele sector en specifiek de huidige gebruikers van de Klinker bleven aangesloten op plannen voor de herinrichting van het centrumgebied en specifiek kansen op (her-)huisvesting vanuit de Klinker. Ook is Slotstad RTV geland in De Klinker.

■ Stichting KunstenHuis De Bilt Zeist en Zeister Muziekschool

In het kader van de Cultuurvisie, Zeist kans- en cultuurrijk, 2017-2020 is met aanvullende gemeentelijke bijdragen de inzet verruimd op de thema's cultuureducatie, maatschappelijke rol (dagbestedingen, welzijn) en facilitering en de aanstelling van een Cultuurmakelaar voor de culturele sector in Zeist. Centraal stonden ook dit jaar de taakgebieden Beeldend, Podia en Muziekonderwijs, Media, Dans en Theater en activiteiten en aanbod talentontwikkeling voor jeugd en jongeren.

Met KunstCentraal (Kunstmenu's), IDEA (Bibliotheek) en Meander Omnium is uitvoering gegeven aan de (coördinerende en uitvoerende) rol in het Netwerk Cultuureducatie Zeist en de inzet van combinatiefunctionarissen cultuur. Het KunstenHuis is tevens penvoerder van dit traject, dat deels mogelijk is gemaakt door een bijdrage van de Provincie Utrecht, Fonds Cultuurparticipatie, Ministeries van VWS en OCenW; deels in het kader van een meerjarenconvenant Cultuur met Kwaliteit (CMK), deels met de inzet van combinatiefunctionarissen cultuur (VWS en OCenW). Het KunstenHuis was in 2020 nog steeds trekker van projecten, samenwerkingen en initiatieven zoals Platform Beeldende Kunst, Platform Amateurkunst

(FAP), Concertreeksen ism Tivoli/Vredenburg (Slottuinen), EBG (Broederkerk/Maestro-series), Platform [Cultuur In Zeist](#). Ook zijn er verkenningen gaande om de samenwerking tussen IDEA en het KunstenHuis verder te versterken.

■ Stichting MeanderOmnium

MeanderOmnium is dé welzijnsorganisatie in Zeist. Ze stimuleert zelfredzaamheid, sociale samenhang en verhogen deelname aan de samenleving. Na het jaar 2017, waar nog sprake was van een verlies, heeft Meanderomnium voor het derde jaar op rij, ondanks minder inkomsten door de corona maatregelen, een positief resultaat. Er is in 2020 een stabiele situatie bereikt. MeanderOmnium beschikt over een transparante inhoudelijke en financiële verantwoordingsrapportage. Waar de RvT volledig is vernieuwd en bezit over zeer kundige en betrokken toezichthouders. In 2020 is de organisatie ook gestart om met input van onder andere de Gemeente Zeist, een strategisch meerjarenplan op te stellen.

3.5.7 OVERIGE SAMENWERKINGSVORMEN

■ Hart van de Heuvelrug en Vliegbasis Soesterberg

In 2015 zijn de meest recente samenwerkingsovereenkomsten voor Hart van de Heuvelrug en Vliegbasis Soesterberg ondertekend.

Binnen deze programma's is de gemeente Zeist bij een aantal projecten betrokken:

- Huis ter Heide West: gemeente Zeist is hier projecttrekker van en voert zelf de grondexploitatie. Momenteel wordt de bestemmingsplanprocedure voor dit project voorbereid.
- WA-Hoeve: de gemeente heeft in een interactief proces samen met Altrecht en een afvaardiging van de samenleving een Gebiedsvisie voor de WA-Hoeve opgesteld. Deze gebiedsvisie is in januari 2017 vastgesteld door de gemeenteraad. Hierna heeft Altrecht de tender voor de verkoop van de Middenas en ongeveer de helft van de ontwikkelvlekken in het voorjaar van 2019 afgerond. De historische Middenas is eind 2019 juridisch

overgedragen aan ontwikkelaar BPD. Per deelgebied worden plannen uitgewerkt met een planbegeleidingsgroep (PBG). Voor de vaststelling van de nieuwe bestemmingsplannen zullen de gemeente en BPD een anterieure overeenkomst sluiten. De gemeente en BPD hebben in 2020 samengewerkt aan de nieuwe bestemmingsplannen en de anterieure overeenkomsten. Voor het gebied Dennendal van Reinaerde is een nieuw bestemmingsplan vastgesteld. Dit is onherroepelijk vanaf 28 juli 2017.

- Sortie 16: de provincie Utrecht is eigenaar en projecttrekker voor het gebied Sortie 16. De provincie heeft in samenwerking met de gemeente Zeist een gebiedsvisie opgesteld. In de gebiedsvisie wordt voorgesteld om 150 tot 200 woningen in verschillende prijscategorieën te realiseren. Naar verwachting wordt de gebiedsvisie begin 2021 vastgesteld. Daarna zal een bestemmingsplan worden opgesteld en wordt het terrein door middel van een tender verkocht aan een projectontwikkelaar.
- Vliegbasis Soesterberg: in de samenwerkingsovereenkomst Vliegbasis Soesterberg zijn afspraken vastgelegd voor de ontwikkeling van een woningbouwlocatie. De opbrengsten hiervan zijn nodig om de kosten van opening en inrichting van het park terug te verdienen en het tekort op het programma Hart van de Heuvelrug af te dekken.

■ NUOVO (voorheen Stichting Openbare Scholengemeenschap Schoonoord)

Het Openbaar Lyceum Zeist en VMBO en MAVO Zeist (voorgeen onderdeel van OSG Schoonoord) zijn twee van de veertien scholen voortgezet onderwijs van Scholengroep NUOVO uit Utrecht, een stichting voor openbaar voortgezet onderwijs in de gemeente Utrecht en omgeving. De gemeenten hebben geen rechtstreeks financieel belang in de stichting. De stichting ontvangt van het rijk rechtstreeks de vergoedingen voor het verzorgen van het (passend-) onderwijs.

■ U10

Inleiding

De regionale samenwerking in de U10 stond in 2020 in het teken van het uitwerken van het Ruimtelijk Economisch Programma (REP) in de contour REP en het starten van het opstellen van het Integraal Ruimtelijk Perspectief. Ook is er voortvarend gewerkt aan de Regionale Energie Strategie. Na het startdocument RES is een eerste concept RES opgeleverd, dat vervolgens uitgewerkt wordt tot een definitieve RES 1.0.

Propositie

In oktober is in de gemeenteraad de propositie voor Zeist vastgesteld als inspiratiedocument voor toekomstige ontwikkelingen in Zeist en de bijdrage van Zeist aan de regio. Het document identificeert de waarden van Zeist, de ontwikkelkansen en de onderzoeksrichtingen, die nadere uitwerking vragen.

Contour REP en Beoordelingskader

De volgende stap om te komen tot een Ruimtelijk Economisch Programma is de uitwerking van de contour REP en Beoordelingskader. Beiden zijn afgerond en in het najaar door de raad vastgesteld. Met de Contour REP als vertrekpunt, is begonnen met het opstellen van het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP). Het perspectief geeft onder meer een integraal beeld op de ruimtelijke ontwikkeling van de regio als antwoord op de onderzoeksvragen uit de Contour REP. Het IRP wordt in 2021 afgerond en in de tweede helft van volgend jaar ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

Concept RES

In 2020 is verder gebouwd aan de regionale samenwerking om te komen tot een Regionale Energiestrategie. In juni is de concept RES aan de raden voorgelegd. De regio heeft een

conceptbod van 1,8 Twh ingediend voor het grootschalig opwekken van duurzame elektriciteit. Nu werken we aan een ruimtelijke onderbouwing van deze ambitie.

Betrokkenheid raad

Vanuit U10 is er tweemaal een regionaal U10 Beraad(t) georganiseerd om de raadsleden mee te nemen in de onderzoeksrapporten, de verstedelijkingsmodellen, de contour REP, de concept RES. Daarnaast zijn er diverse gesprekken geweest met de raad n.a.v. de propositie van Zeist.

Governance

Het netwerk U10 is in 2014 gestart als lichtvoetig netwerk, dat destijds vooral verkennend opereerde en doelen bepaalde. Inmiddels is de U10 (deels) aan het transformeren naar een meer realiserend netwerk. Dit vraagt om aangescherpte, minder vrijblijvende samenwerkingsafspraken dan voorheen.

In januari 2020 hebben de colleges van de 12 U10 gemeenten de vernieuwde governance-structuur van U10 vastgesteld. Deze is vervolgens verder uitgewerkt in een nieuw bestuursconvenant, ter actualisering van het convenant uit 2015.

■ WereldKidz (Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland)

De stichting verzorgt het openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bunnik, De Bilt, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal en Zeist. WereldKidz omvat 28 basisscholen en twee scholen voor speciaal onderwijs. Met in totaal circa 4.700 leerlingen en circa 550 medewerkers. WereldKidz heeft al jaren een financieel stabiele status met positieve financiële resultaten. Voor een betere samenwerking is WereldKidz met de gemeenten Bunnik, De Bilt, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal en Zeist, als nadere uitwerking op de statuten en in het belang van een goede relatie een set van afspraken overeen gekomen. De stichting ontvangt van het rijk rechtstreeks de vergoedingen voor het verzorgen van het (passend) onderwijs.

3.5.8 DEELNEMINGEN

■ Aandelenbezit NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De BNG heeft aan de aandeelhouders in 2020 (over het boekjaar 2019) een dividend van € 1,27 per aandeel toegezegd. Dat was over het boekjaar 2018 nog € 2,85.

Toch was 2019 voor de BNG Bank een jaar met een ongekend hoge omzet. Een stijgende krediet-behoefte deed zich in alle sectoren voor (decentrale overheden, wonen, zorg, onderwijs en energie en infrastructuur).

Wel had de lage rente een drukkend effect op de rentemarge en op het rendement van het eigen vermogen. De bank had te maken met stijgende operationele kosten door investeringen in digitalisering, maatregelen voor toezicht en gevolgen van regelgeving. Daarnaast was sprake van een lager resultaat op financiële transacties en moesten twee significante individuele voorzieningen worden getroffen. Dit laatste o.a. als gevolg van verminderde kredietwaardigheid van een relatie die diensten verleent aan gemeenten. Dit alles leidde tot een lagere netto winst.

In reactie op een zeer nadrukkelijke aanbeveling van de Europese Centrale Bank (ECB) heeft de bank op 4 september 2020 haar aandeelhouders vervolgens geïnformeerd de uitkering van het dividend op te schorten tot na 31 december 2020. De achtergrond van deze aanbeveling was de schok die de coronapandemie aan de economie toebrengt. De BNG heeft daarbij aangegeven dat het de uitdrukkelijke intentie is van de bank om het dividend na deze datum wel uit te keren. Alleen als dat door onvoorziene omstandigheden niet mogelijk of niet geoorloofd mocht zijn, dan zal de bank met een aangepast voorstel komen. Op 15 december 2020 heeft de ECB de banken aanbevolen tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. De BNG is in gesprek met de ECB over de mogelijkheden om toch tot uitkering over te gaan. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat het dividend over 2019 alsnog in 2021 wordt uitgekeerd. De bank spreekt geen verwachting uit voor het resultaat in de jaren na 2019.

■ Aandelenbezit Vitens N.V.

Vitens heeft aan de aandeelhouders in 2020 geen dividend over het boekjaar 2019 uitgekeerd. De raming voor het dividend was ook op nul gesteld.

Vitens geeft aan dat vanwege het hoge investeringsniveau in combinatie met de regulering vanuit de overheid ook de komende jaren niet mogelijk zal zijn dividend uit te keren.

■ Bezit certificaten van aandelen Stichting Administratiekantoor Dataland in de BV Dataland.

Grootschalige ontwikkelingen zoals het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de doorontwikkeling naar een geïntegreerde objectenregistratie hebben Dataland gedwongen tot een bezinning op de toekomst.

Op basis hiervan is in 2019 het besluit genomen tot afbouw van de activiteiten. Dit besluit is door de certificaathouders van de vennootschap goedgekeurd. Het bestuur heeft uitgesproken de activiteiten uiterlijk eind december 2021 te hebben overgedragen of te hebben afgebouwd. Hierna zal de vennootschap worden geliquideerd. Het bestuur stuurt daarbij aan op een liquidatie zonder faillissement.

Het maximale risico voor de certificaathouders, waaronder de gemeente Zeist, is dat de ingelegde gelden niet terugbetaald kunnen worden. Voor Zeist gaat het om een ingelegd en geactiveerd bedrag aan certificaten van € 3.000.

Dataland heeft in 2020 geen dividend uitgekeerd. Zeist had ook geen dividendontvangst geraamd.

■ PARAGRAAF 3.6 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 (verder: MPSO) voorgelegd. Het MPSO 2021 vormt onderdeel van de jaarrekening 2020.

Het MPSO 2021 geeft inzicht in de bouwprojecten die in de gemeente Zeist worden gerealiseerd. De gemeentelijke grondexploitaties zijn op een leesbare en eenduidige wijze gepresenteerd en zijn doorgerekend naar actuele inzichten. De bijbehorende financiële hoofdstukken zijn qua opzet en inhoud gelijk gebleven met vorig jaar. De overige ruimtelijke projecten zijn helder gecategoriseerd en toegelicht. Ook dit jaar is versterkt ingezet op projectcontrol en de bevindingen op het gebied van kostenontwikkeling en risico's in de berekeningen zijn 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.

■ STRATEGISCH GRONDBELEID EN DE OMGEVINGSWET

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.

Uit de omgevingsvisie komt voort hoe wij als gemeente Zeist, samen met onze inwoners en partners, kijken naar de fysieke leefomgeving. Als gemeente hebben wij hierover niet alle zeggenschap omdat wij niet alle gronden in bezit hebben. We werken samen met onze partners om invulling te geven aan de fysieke leefomgeving. 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 schuilt.

De omgevingsvisie en de wensen die daar uit voort komen zijn de basis voor het voeren van ons grondbeleid.

De gemeente Zeist is dan ook terughoudend als het gaat om het innemen van (strategische) grondposities. De gemeente Zeist verwerft uitsluitend grondposities indien dit resulteert in maatschappelijke meerwaarde die niet op een andere wijze bereikt kan worden. Dit is veelal het geval bij locatieontwikkelingen waarbij maatschappelijk vastgoed wordt gerealiseerd om

andere kerntaken van de gemeente te kunnen uitvoeren of bij ruimtelijke ontwikkelingen gericht op bepaalde doelgroepen die niet door marktpartijen worden gerealiseerd.

■ FINANCIËEL 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. Welke kosten en baten 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 zijn 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 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) 2021. De financiële toelichting in deze paragraaf sluit aan bij de stand van de jaarrekening en het MPSO. Het MPSO bevat meer gedetailleerde toelichting op de projecten. Het MPSO 2021 is een bijlage bij de jaarrekening 2020. Het MPSO zelf is niet vertrouwelijk. De bijlagen (grondexploitaties) wel.

Eind 2020 is de grondexploitatie Harmonielaan afgesloten en opgeheven, voor de resterende werkzaamheden zijn transitorische posten gevormd. Het resultaat van de grondexploitatie Harmonielaan was bij het vorige MPSO (2020) op netto contante waarde 1-1-2020 circa € 265.138,- negatief. Het project heeft enkele meevallers gehad, waardoor het resultaat van de grondexploitatie bij afsluiting van het project € 47.883,- positief bedraagt.

De grondexploitatie Huis ter Heide West, welke onderdeel is van de Mastergrix Hart van de Heuvelrug, is dit jaar grondig herzien. De kleine plus die is ontstaan, komt ten goede aan het programma Hart van de Heuvelrug. Dit past in de afspraken die gemaakt zijn, waarbij ook de risico's terecht komen in dat programma.

De overige grondexploitaties zijn per saldo niet veel veranderd. Een toelichting op deze projecten is te vinden in het MPSO 2021.

De lopende projecten kennen de onderstaande boekwaarde per ultimo 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 staat op de balans van de gemeente als "voorraad", het is de investering die de gemeente heeft gedaan in haar voorraad te verkopen bouwgrond.

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 tussentijdse afdracht doen van gerealiseerde winst conform 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 afgezonderd 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 2020 is bij de grondexploitatie Cornelis Vlotlaan en de grondexploitatie Gemeentewerf sprake van een tussentijdse winstneming, deze winstneming maakt onderdeel uit van de boekwaarde van de grondexploitaties. De winstneming in 2020 op de grondexploitatie Cornelis Vlotlaan bedraagt € 8.317 en de winstneming in 2020 op de grondexploitatie Gemeentewerf bedraagt € 28.126. De winstneming op de grondexploitatie gemeentewerf is benodigd om de bijdrage van € 2,5 mln aan de nieuwe gemeentewerf te kunnen leveren.

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. Aan deze verplichting is voldaan: voor alle verwachte nadelige saldi zijn per 31/12/2020 verliesvoorzieningen getroffen.

TABEL AANSLUITING MET DE BALANS:

BOEKWAARDE VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING

(BEDRAGEN IN €)

Omschrijving	Boekwaarde 31/12/2019	Boekwaarde 31/12/2020
Harmonielaan (afgesloten)	-/- 2.781	0
Gemeentewerf	-/- 1.466.140	-/- 1.346.556
Geiserlaan	1.371.201	729.353
Cornelis Vlotlaan	36.271	-/- 209.968
Austerlitz Centrum	1.352.446	1.247.086
Huis ter Heide West	1.966.608	2.066.270
Totaal boekwaarde	3.257.605	2.486.185

TABEL GECALCULEERD RESULTAAT VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING							(BEDRAGEN IN €)
Omschrijving	Resultaat MPZO 2020 (NCW)	Resultaat MPZO 2021 (NCW)	Resultaat MPZO 2021 (EW)	V/N	Voorziening	Winst cfm POC 2020	
Gemeentewerf	2.195.788	1.955.975	2.159.554	V	n.v.t.	28.126	
Geiserlaan	-/- 1.459.386	-/-1.491.499	-/-1.521.329	N	1.491.499	n.v.t.	
Cornelis Vlotlaan	26.841	32.237	32.882	V	n.v.t.	8.317	
Austerlitz Centrum	-/- 1.434.268	-/-1.389.082	-/-1.416.863	N	1.389.082	n.v.t.	
Huis ter Heide West	0	0	0	0	0	0	

Indien het resultaat in NCW van de verlieslatende projecten bij het MPZO 2021 t.o.v. het MPZO 2020 verslechtert, dan dient de verliesvoorziening te worden opgehoogd. Indien het resultaat verbetert, kan (een deel van) de verliesvoorziening vervallen.

De verliesvoorziening van de volgende grondexploitaties dienen te worden bijgesteld:

1. Geiserlaan dient te worden opgehoogd met € 32.113;
2. Austerlitz Centrum kan met € 45.187 gedeeltelijk vrijvallen;
3. Harmonielaan wordt afgesloten met een positief resultaat, en daarmee kan € 265.138 vrijvallen.

■ NADERE TOELICHTING PER EXPLOITATIE

■ Gemeentewerf

Op eindwaarde moet dit project € 2,5 mln. resultaat opleveren om bij te dragen aan de nieuwbouw van de gemeentewerf en daarmee aan de kaders van de raad te voldoen. Voor de grondexploitatie Gemeentewerf – de toekomstige woningbouwlocatie aan de Van Renesselaan – is de raming van de grondexploitatie herijkt, met beperkt wat hogere kosten dan vorig jaar begroot. Vanuit de grondexploitatie zijn er onvoldoende middelen om de

benodigde € 2,5 mln te bekostigen. Conform het besluit bij de jaarrekening 2019 wordt € 83.034 ten laste van de reserve grondbedrijf gebracht. Zie verder op onderdeel 'Reserve grondbedrijf'.

■ Geiserlaan, Cornelis Vlotlaan en Austerlitz Centrum

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

■ 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 verwacht resultaat voor de gemeente € 0. Dit jaar is de grondexploitatie grondig herzien. Er zijn nieuwe tekeningen gemaakt, waarbij rekening is gehouden met de wettelijke afstand tot de sportvelden, stedenbouwkundige uitgangspunten en behoud van waardevol groen. Er ligt nu dus een meer uitgewerkt plan ten grondslag aan de berekeningen voor de grondexploitatie, passend in de huidige ontwikkelingen. Deze exercitie leidt tot een meer nauwkeurige grondexploitatie, waarin kosten binnen de grondexploitatie zijn verschoven, maar de totale

uitkomst nagenoeg ongewijzigd is. De kleine plus die is ontstaan, komt ten goede aan het programma Hart van de Heuvelrug. Dit past in de afspraken die gemaakt zijn, waarbij ook de risico's terecht komen in 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 in 2020 stappen in gezet en dit blijft aandacht vragen.

De afgelopen jaren zijn de verkoopprijzen van woningen flink gestegen als gevolg van een grotere vraag dan aanbod. De bouwkosten voor woningen zijn afgelopen jaar wat gestabiliseerd waardoor er in potentie wat ruimte ontstaat op de grondwaarde. Ook de kosten voor het aanleggen van het openbaar gebied zijn wat gestabiliseerd.

Daarnaast bestaat macro economisch steeds sterker het gevoel dat de rentes op een zodanig absoluut minimum zitten, dat rentestijging een steeds reëlere optie wordt. Voor de gemeentelijke (omslag)rente voor de projecten hoeft dit niet onmiddellijk iets te betekenen, omdat de gemeente nog overliquide is en geen leningen hoeft aan te trekken. Indirect kan een rentestijging wel iets betekenen voor de prijzen van de bouwkosten en voor de verkoopprijs van de gronden. Een stijging van de hypotheekrente zal de verkoopprijzen onder druk zetten. In Zeist is dit geen wezenlijk risico, omdat hier soms al contracten over zijn en er behoudend wordt gerekend wanneer het gaat om toekomstige opbrengsten.

Tenslotte zijn we afgelopen jaar geconfronteerd met de Coronacrisis. Dit heeft zijn weerslag op de economie, maar het is zeer lastig te voorspellen hoe dit binnen specifieke branches zal doorwerken. Zeist heeft voornamelijk woningbouwprojecten en vooralsnog gaan deze projecten onverminderd door. Natuurlijk wel met een andere manier van werken waardoor

het op sommige plaatsen wat minder efficiënt verloopt. Verder blijven de prijzen van woningen stijgen waardoor de waarde van o.a. de gronden op niveau blijft.

Het risicoprofiel van de gemeente Zeist, met relatief beperkte en kleinschalige ruimtelijke ontwikkelingen en beperkte grondexploitaties met enkel woningbouw biedt mogelijkheden tot flexibiliteit. In hun aard zijn ruimtelijke ontwikkelingen meerjarig en hebben daardoor mogelijkheden tot temporisering.

■ 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.

ONTWIKKELING RESERVE GRONDBALANS		
Reserve grondbedrijf: ontwikkeling saldo	Mutatie	Stand reserve
Stand per 1-1-2020 *		142.466
Gedeeltelijke vrijval verliesvoorziening Austerlitz Centrum	45.187	
Aanvulling verliesvoorziening Geiserlaan	-32.113	
Vrijval verliesvoorziening Harmonielaan	265.138	
Positief resultaat afsluiten van de Harmonielaan	47.883	
Toevoeging rente	22.283	
Aanvulling gemeentewerf tot 2,5 mln.	-83.034	
Stand per 1-1-2021		407.809

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

Als onderdeel van het risicomanagement wordt jaarlijks de gewenste hoogte voor de reserve grondexploitatie 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 3.7 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.

3.7.1 ACHTERGRONDEN EN UITGANGSPUNTEN

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 2020 zijn gebaseerd op de taxatiewaarde per 1 januari 2019.

OZB	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
OZB gebruikers/OZB Niet Woningen	2.020	1.997	23 N
OZB eigenaren/OZB Woningen	7.164	7.414	249 V
OZB eigenaren/OZB niet woningen	3.024	3.016	8 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 10](#).

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.

AFVALSTOFFENHEFFING	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst afvalstoffenheffing	7.862	7.995	133 V

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 8](#).

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, 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 name genoemde andere kosten worden betrokken bij de tariefstelling. Het uitgangspunt in Zeist is 100% kostendekking

RIOOLHEFFING	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst rioolheffing	5.252	5.288	36 V

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 10](#).

■ 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.

PRECARIOBELASTING		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil	
Opbrengst precariobelasting	81	79		2 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 10](#).

■ Parkeerbelasting

Uit oogpunt van parkeerregulering wordt parkeerbelasting geheven. De parkeerbelasting is een belasting voor het parkeren van een voertuig. De aangifte bestaat uit het inwerken 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.

PARKEERBELASTING		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil	
Opbrengst parkeerbelasting	2.504	2.442		62 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 6](#).

■ Toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente op campings en in o.a. hotels, pensions en andere vakantieovertredingen, 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 Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) aangegeven. De aangever wordt vervolgens voor het totaal aantal overnachtingen in dat jaar aangeslagen.

TOERISTENBELASTING		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil	
Opbrengst toeristenbelasting	262	231		31 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 9](#).

■ Marktgeden

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

MARKTGELDEN		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil	
Opbrengst marktgeden	88	61		27 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 9](#).

■ Leges

De gemeente heft leges ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Het gaat om verhaal 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.

LEGES GROTER DAN € 10.000		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Verschil	
Bevolkingsadministratie/Reisdocumenten	270	96	173	N
Bevolkingsadministratie/Inburgering	49	48	1	N
Bevolkingsadministratie/Leges bevolking	404	347	58	N
Bevolkingsadministratie/Verklaringen omtrent gedrag	45	11	34	N
Bevolkingsadministratie/RDW	75	68	7	N
Burgelijke stand	137	73	63	N
Bevolkingsadm.ca/Uitg Eigen Verkl	25	15	10	N
Secretarieleges	120	118	3	N
Burgerprodukten/Gehandicaptenparkeerkaart	21	9	12	N
Huisvestingsvergunning	15	4	12	N
Omgevingsvergunning (bouwleges)	2.578	1.985	593	N
Adviezen Welstand	58	79	20	V

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 1](#), [programma 4](#) en [programma 9](#).

■ Reclamebelasting

Onder de naam 'Reclamebelasting' wordt onder de in 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 van 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 Centrum management voor een groot deel overgeheveld naar stichting Hart van Zeist. Dit is een samenwerking van gemeente, vastgoedeigenaren en stichting Centrum management 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.

RECLAMEBELASTING		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Verschil	
Opbrengst reclamebelasting	210	184	26	N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 10](#).

■ Begraafplaats en crematorium

De begraaf- en crematierechten zijn rechten, die worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en het crematorium als ook 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.

BEGRAAFPLAATS EN CREMATORIUM		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Verschil	
Opbrengst begraafplaats	990	1.070	79	V

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

3.7.2 KOSTENDEKKENDHEID HEFFINGEN

In onderstaande tabel is per heffing de kostendeckendheid 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 kostendeckendheid per titel van de legesverordening aangegeven, omdat per titel sprake is van duidelijk verschillende soorten producten.

KOSTENDEKKENDHEID HEFFINGEN								(BEDRAGEN X € 1.000)
Bedragen x € 1.000	Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Rioolheffing	Marktgelden	Begraafplaats en crematorium	Leges Titel 1 Algemene dienstverlening	Leges Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning	Leges Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese richtlijn en niet vallend onder titel 2	
Kosten taakveld(en) (A)	4.315	4.412	131	1.098	856	2.924	71	
Inkomsten taakveld(en) exclusief heffingen (B)		42	0	143	0	0	0	
Netto kosten taakveld (C=A-B)	6.910	4.370	131	955	856	2.924	71	
Toe te rekenen kosten:								
Overhead (D)	71	107	8	188	639	1.875	57	
Compensabele BTW (E)	1.044	1.020		0	0	0	0	
Totale kosten (100 %) (F=C+D+E)	8.025	5.497	139	1.143	1.495	4.799	128	
Opbrengst heffing (G)	8.016	5.328	80	1.070	449	2.266	116	
% Dekking (G/F)	99,89%	96,93%	57,55%	93,61%	30,03%	47,22%	90,63%	

3.7.3 KWIJTSCHELDINGSMOGELIJKHEDEN

In de belastingverordeningen staat of voor een belasting kwijtschelding kan worden verleend.

Sinds de overgang naar de belastingsamenwerking BghU kent de Gemeente Zeist kwijtscheldingsmogelijkheid voor de afvalstoffenheffing en OZB.

Belastingplichtigen 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 kwijtscheldings-beleid valt, te stimuleren. Daar waar mogelijk is de aanvraagprocedure vereenvoudigd.

3.7.4 ONTWIKKELING BELASTINGDRUK

Hierna volgt een overzicht van de belastingdruk in 2020 ten opzichte van eerdere jaren.

ENKELE TARIEVEN	(BEDRAGEN IN €)			
	2018	2019	2020	Stijging '19-'20
Afvalstoffenheffing 1 pers.	177,60	213,60	241,2	12,92%
Afvalstoffenheffing 2 pers.	205,80	247,20	279,6	13,11%
Afvalstoffenheffing vanaf 3 pers.	260,40	312,60	353,4	13,05%
Rioolheffing	145,20	156,60	168,6	7,66%
Onroerende zaakbelasting				1,50%

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

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

VOORBEELDEN VAN BELASTINGDRUK		(BEDRAGEN IN €)			
	WOZ waarde woning 1-1-'20	2018 werkelijk	2019 werkelijk	2020 werkelijk	Stijging '19-'20
Gezin, 2 personen huurwoning	200.000	205,80	247,20	279,60	13,11%
	400.000	205,80	247,20	279,60	13,11%
	600.000	205,80	247,20	279,60	13,11%
	800.000	205,80	247,20	279,60	13,11%
Gezin, 4 personen, huurwoning	200.000	260,40	312,60	353,40	13,05%
	400.000	260,40	312,60	353,40	13,05%
	600.000	260,40	312,60	353,40	13,05%
	800.000	260,40	312,60	353,40	13,05%
Gezin, 2 personen, eigen woning	200.000	483,78	541,11	587,60	8,59%
	400.000	616,56	678,42	727,00	7,16%
	600.000	749,33	815,73	866,40	6,21%
	800.000	882,11	953,04	1.005,80	5,54%
Gezin, 4 personen, eigen woning	200.000	538,38	606,51	661,40	9,05%
	400.000	671,16	743,82	800,80	7,66%
	600.000	803,93	881,13	940,20	6,70%
	800.000	936,71	1.018,44	1.079,60	6,01%

■ 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 bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

■ 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 waarop 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.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE INLEIDING RESULTAAT PROGRAMMA'S PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN							(BEDRAGEN X € 1.000)	
1.	2. Programma's	3. Begroting incl begr.wijz. (saldo baten en lasten)	4. Realisatie per 31-12-2020"	5. Verschil begroting - realisatie (kolom 3-4)"		6. Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie"	7. Resultaat na mutaties reserves (kolom 5-6)"	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving	-22.899	-20.083	2.816	V	-2.878	-62	N
2	Vitale gemeenschappen	-23.095	-20.702	2.393	V	-1.909	484	V
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-42.107	-42.375	-268	N	268	0	V
4	Toekomstbestendig wonen	-2.871	-2.819	52	V	-802	-750	N
5	Veilig thuis en op straat	-7.421	-7.037	384	V	-138	246	V
6	Mobiliteit in beweging	-6.139	-6.661	-522	N	385	-137	N
7	Meedoen	-25.091	-20.785	4.306	V	-3.461	845	V
8	Samen aan de slag voor het klimaat	-693	-412	281	V	-354	-73	N
9	Economie als versneller	-617	-637	-20	N	0	-20	N
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid	945	842	-103	N	46	-57	N
							0	V
	Totalen programma's	-129.988	-120.669	9.319	V	-8.843	476	V
	Algemene dekkingsmiddelen	116.948	117.434	486	V	0	486	V
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	V	0	0	V
	Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-13.040	-3.235	9.805	V			
	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves							
	Mutaties conform begroting	13.999	13.999					
	Aanvullende mutaties obv realisatie		-8.843					
	Gerealiseerd resultaat	959	1.921				962	V

Toelichting tabel:

- Kolom 3 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 4 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 5 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 3 – 4). 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 € 9,8 mln.
- In kolom 6 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 8,8 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 7 (=kolom 5 – 6) 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 € 1,9 mln. en daarmee € 0,9 mln. hoger dan begroot.

■ VERGELIJKING MET JAARREKENING 2019 EN BEGROTING 2020 (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 2019 en in vergelijking met de primitieve begroting 2020 en de begroting 2020 na wijzigingen.

LASTEN PER PROGRAMMA						(BEDRAGEN X € 1.000)	
	Programma	2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving	23.485	22.440	24.727	21.740	2.987	
2	Vitale gemeenschappen	23.222	23.059	25.968	23.993	1.975	
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	40.567	36.663	42.373	43.160	-787	
4	Toekomstbestendig wonen	6.419	4.669	7.176	7.002	174	
5	Veilig thuis en op straat	7.079	7.292	7.628	7.118	510	
6	Mobiliteit in beweging	9.710	8.646	9.320	9.440	-120	
7	Meedoen	43.180	42.406	57.290	52.957	4.333	
8	Samen aan de slag voor het klimaat	12.538	11.856	14.644	14.732	-88	
9	Economie als versneller	1.523	889	989	1.028	-39	
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid	2.447	5.122	1.055	2.027	-972	
	Gerealiseerd totaal lasten	170.170	163.042	191.170	183.197	7.973	

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

BATEN PER PROGRAMMA		(BEDRAGEN X € 1.000)				
	Programma	2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving	1.394	2.093	1.828	1.657	-171
2	Vitale gemeenschappen	3.010	3.021	2.873	3.291	418
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	701	354	266	785	519
4	Toekomstbestendig wonen	3.656	4.805	4.305	4.183	-122
5	Veilig thuis en op straat	144	207	207	81	-126
6	Mobiliteit in beweging	3.455	3.507	3.181	2.779	-402
7	Meedoen	19.893	18.864	32.199	32.172	-27
8	Samen aan de slag voor het klimaat	11.990	12.395	13.951	14.320	369
9	Economie als versneller	548	438	372	391	19
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid	115.642	113.679	118.948	120.303	1.355
	Gerealiseerd totaal baten	160.433	159.363	178.130	179.962	1.832
	Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	-9.737	-3.679	-13.040	-3.235	9.805

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN DE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD.

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per taakveld. Deze weergave sluit aan met de voorgeschreven indeling conform het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten.

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV										(BEDRAGEN X € 1.000)
Taak- veld	Omschrijving	Lasten			Baten				Saldo	
		2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	Saldo tov begroting
	Bestuur en ondersteuning									
0.1	Bestuur	4.343	4.581	4.500	81	0	0	0	0	81
0.2	Burgerzaken	2.651	2.923	2.401	522	1.419	1.154	787	-367	155
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.490	1.230	1.113	117	1.204	1.204	1.961	757	874
0.4	Ondersteuning organisatie	15.446	17.223	14.839	2.384	674	674	870	196	2.580
0.5	Treasury	100	100	107	-7	440	432	527	95	88
0.61	OZB woningen	440	440	447	-7	7.044	7.165	7.510	345	338
0.62	OZB niet woningen	219	219	219	0	4.893	5.044	5.017	-27	-27
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	0	2.867	2.503	2.442	-61	-61
0.64	Belastingen overig	36	37	37	0	347	292	253	-39	-39
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	0	0	0	99.751	104.811	104.937	126	126
0.8	Overige baten en lasten	1.837	-971	104	-1.075	0	0	98	98	-977
0.9	Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties Reserves	6.596	13.790	27.085	-13.295	11.552	27.789	32.241	4.452	-8.843
	Totaal Bestuur en ondersteuning	34.158	39.572	50.852	-11.280	130.191	151.068	156.643	5.575	-5.705
	Veiligheid									
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	5.106	5.282	5.078	204	0	0	14	14	218
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.186	2.346	2.040	306	207	207	67	-140	166
	Totaal Veiligheid	7.292	7.628	7.118	510	207	207	81	-126	384

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										(BEDRAGEN X € 1.000)
Taak- veld	Omschrijving	Lasten			Baten				Saldo	
		2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	Saldo tov begroting
	Verkeer, vervoer en waterstaat									
2.1	Verkeer en wegen	6.887	7.336	7.166	170	640	678	294	-384	-214
2.2	Parkeren	1.759	1.984	2.274	-290	0	0	43	43	-247
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
	Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	8.646	9.320	9.440	-120	640	678	337	-341	-461
	Economische zaken									
3.1	Economische ontwikkeling	750	850	888	-38	0	0	28	28	-10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	139	139	140	-1	107	110	80	-30	-31
3.4	Economische promotie	0	0	0	0	331	262	283	21	21
	Totaal Economische zaken	889	989	1.028	-39	438	372	391	19	-20
	Onderwijs									
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	3.680	4.212	4.264	-52	105	105	197	92	40
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.060	3.710	2.887	823	358	1.677	1.570	-107	716
	Totaal Onderwijs	5.740	7.922	7.151	771	463	1.782	1.767	-15	756
	Sport, cultuur en recreatie									
5.1	Sportbeleid en activering	897	899	853	46	0	0	60	60	106
5.2	Sportaccommodaties	4.387	4.453	4.481	-28	1.187	1.187	1.544	357	329
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.949	3.858	3.205	653	0	0	3	3	656
5.4	Musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										(BEDRAGEN X € 1.000)
Taak- veld	Omschrijving	Lasten			Baten				Saldo	
		2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	Saldo tov begroting
5.5	Cultureel erfgoed	1.065	1.636	1.314	322	548	548	266	-282	40
5.6	Media	1.568	1.568	1.545	23	0	0	0	0	23
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.002	5.786	4.982	804	39	39	150	111	915
	Totaal Sport, cultuur en recreatie	15.868	18.200	16.380	1.820	1.774	1.774	2.023	249	2.069
	Sociaal Domein									
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.026	5.499	5.046	453	28	28	83	55	508
6.2	Wijkteams	5.619	6.640	6.683	-43	14	0	192	192	149
6.3	Inkomensregelingen	28.008	39.789	37.300	2.489	18.469	30.485	30.393	-92	2.397
6.4	Begeleide participatie	4.689	5.325	5.426	-101	0	0	0	0	-101
6.5	Arbeidsparticipatie	2.623	2.967	2.298	669	9	9	126	117	786
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	1.571	1.972	2.248	-276	0	0	49	49	-227
6.71	Maatschappelijke dienstverlening 18+	11.967	12.427	13.495	-1.068	340	266	307	41	-1.027
6.72	Maatschappelijke dienstverlening 18-	11.752	15.395	14.781	614	0	0	229	229	843
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	143	223	248	-25	0	0	0	0	-25
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	5.611	5.716	5.705	11	0	0	8	8	19
	Totaal Sociaal Domein	77.009	95.953	93.230	2.723	18.860	30.788	31.387	599	3.322
	Volksgesondheid en milieu									
7.1	Volksgesondheid	2.450	2.506	2.393	113	0	0	0	0	113
7.2	Riolering	3.421	3.234	3.773	-539	5.263	5.263	5.395	132	-407
7.3	Afval	5.625	6.962	7.317	-355	7.132	8.565	8.707	142	-213
7.4	Milieubeheer	2.810	4.448	3.642	806	0	123	218	95	901
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	1.061	1.050	956	94	1.142	994	1.071	77	171
	Totaal Volksgesondheid en milieu	15.367	18.200	18.081	119	13.537	14.945	15.391	446	565

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										(BEDRAGEN X € 1.000)
Taak- veld	Omschrijving	Lasten			Baten				Saldo	
		2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	2020 verschil (A-B)	Saldo tov begroting
	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
8.1	Ruimtelijke ordening	763	1.077	1.056	21	149	149	120	-29	-8
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	363	364	364	0	0	0	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen	3.543	5.735	5.582	153	4.656	4.156	4.063	-93	60
	Totaal Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	4.669	7.176	7.002	174	4.805	4.305	4.183	-122	52
	Totaal Programma's indeling BBV	169.638	204.960	210.282	-5.322	170.915	205.919	212.203	6.284	962

GEREALISEERD RESULTAAT JAARREKENING

Hieronder is samenvatting van de baten en lasten weergegeven. Vervolgens zijn de mutaties met de reserves opgenomen. Het totaal vormt het gerealiseerde resultaat van de jaarrekening 2020.

GEREALISEERD RESULTAAT JAARREKENING 2020							(BEDRAGEN X € 1.000)
Omschrijvingen	2019 realisatie	2020 begroting	2020 begroting na wijz. (A)	2020 realisatie (B)	0	2020 verschil (A-B)	
Rekeningsresultaat voor mutaties	-9.737	-3.679	-13.040	-3.235	V	9.805	
Storting in Reserve (-)	-22.245	-6.596	-13.790	-27.085	N	13.295	
Ontrekking aan Reserve (+)	30.769	11.552	27.789	32.241	V	4.452	
Gerealiseerd resultaat	-1.213	1.277	959	1.921		962	

Toelichting tabel:

Het totaal van de saldi van de programma's 1 t/m 11 is opgenomen in de eerste regel van de tabel. Dit is het rekeningsresultaat 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 rond de reserves. Het Gerealiseerd resultaat is het totaal van het saldo van baten en lasten op de programma's en de mutaties op de reserves.

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 2020		(BEDRAGEN X € 1.000)	
Saldo primitieve begroting	+	€	2.739
Voorstellen bij vaststellen begroting 2020	-/-	€	2.739
Areaalontwikkeling OZB 2018	+	€	272
Circulaires gemeentefonds	+	€	2.123
Meldingen bij bestuursrapportages	-/-	€	1.435
Saldo begroting 2020 na wijzigingen raad	+	€	959

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 toegeelicht. De uitgebreide(re) toelichtingen staan bij de betreffende onderdelen in de jaarstukken.

SALDO VAN DE REKENING 2020 MET UITSPLITSING

NAAR DE BELANGRIJKSTE OORZAKEN

(BEDRAGEN X € 1.000)

Saldo van baten en lasten als gevolg van coronacrisis	€	357	V
Milieubeheer	€	211	V
Duurzaamheid	€	107	V
OZB	€	346	V
Peuteropvang	€	270	V
Begraafplaats / crematorium	€	169	V
Leges omgevingsvergunning	€	-747	N
Apparaatskosten RDWI	€	168	V
Diverse kleine afwijkingen	€	82	V
Totaal afwijking begroting -/- werkelijk (resultaat t.o.v. begroting)	€	962	V
Begrotingssaldo	€	959	V
Gerealiseerd resultaat jaarrekening 2020	€	1.921	V

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 naar hun aard ook structureel. Budgetafwijkingen die deel uitmaken van een gesloten systeem waarbij plussen en minnen worden verrekend met een reserve, zijn 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.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

In het geval dat een incidentele last gedekt is door een (incidentele) onttrekking aan een reserve of een incidentele baat gestort is in een reserve, is deze reservemutatie in de laatste twee kolommen van de onderstaande tabel opgenomen. (Incidentele) overboekingen tussen reserves zijn daarbij buiten beschouwing gelaten.

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN				(BEDRAGEN X € 1.000)
Omschrijvingen	2020 eenmalige baten	2020 eenmalige lasten	2020 storting reserve	2020 onttrekking reserve
Programma 1 Goed bestuur in een betrokken samenleving	108	269	289	157
Effect Corona bestuur		129		
Compensatie Rijk extra kosten verkiezingen i.v.m. Covid-19	108		108	
Opleiding / loopbaanbegeleiding		-81	81	
Corona noodhulp		57	100	157
Effect corona interne bedrijfsvoering		164		
Programma 2 Vitale gemeenschappen	398	360	818	646
Nationaal park UH		104		104
Subsidie sportakkoord	40		40	
Uitv cultuurhist arch waardenkaart		-50	50	
Ambitiedocument erfgoed		-55	55	
GIDS gelden		-57	57	
Incidentele kosten buitensport		151		151
Corona noodhulp sport		60		60
Minder huurbaten Slot Zeist door corona	-101			
Minder huurbaten gymlokalen	-33			
Onderhoud binnensport en zwembad		-25	25	
SPUK binnensportaccommodaties	31		31	
SPUK kapitaallasten buitensportaccommodaties	141		141	
SPUK incidentele kosten buitensport	26		26	
SPUK incidentele kosten buitensport		-93	93	
SPUK onderhoud buitensportaccommodaties	89		89	

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE INLEIDING RESULTAAT PROGRAMMA'S PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)				(BEDRAGEN X € 1.000)	
Omschrijvingen	2020 eenmalige baten	2020 eenmalige lasten	2020 storting reserve	2020 onttrekking reserve	
Onderhoudskosten buitensport		90		90	
Corona noodhulp Cultuur		107		107	
TOP Zeisterbos		-55	55		
Zwembad	205	339			134
Onderschrijding onderhoud Slot Zeist en Poortgebouw		-156	156		
Programma 3 Merkbaar beter in zorg voor elkaar	0	-1.525	1.250	8448	
Pilot logeerzorg		-222	152		27
Inhaalzorg en meerkst Jeugd en WMO compensatie Rijk	0	-172	172		
Transformatiefonds ZOU		-1.080	651		663
Kansrijke start		-124	97		
Begrote onttrekking uit reserve tbv WMO		73			499
Begrote onttrekking tbv Jeugd					4.621
Begrote onttrekking Preventie en doorbraak					689
Begrote onttrekking tbv SHV					574
Extra onttrekking tbv Wmo					1.295
Extra onttrekking tbv Jeugd					80
Extra toevoeging vanuit wijkteams etc			178		
Programma 4 Toekomstbestendig wonen	-654	338	1.524	2.516	
Tiny houses	-8				8
Tussentijdse winstneming grex	36		36		
Winstneming grex afgesl	348		348		
Vormen verliesvz grex		70			70
Stadsvernieuwing De Clomp		332			332
Pestersbosje			200		200
Hofje van Zeist		-262	262		
Resultaat Austerlitz		237			237
Doorschuiven drieluik Den Dolder		44	256		300

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE INLEIDING RESULTAAT PROGRAMMA'S PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)				(BEDRAGEN X € 1.000)	
Omschrijvingen	2020 eenmalige baten	2020 eenmalige lasten	2020 storting reserve	2020 onttrekking reserve	
Doorschuiven Walkart		-31	31		
Doorschuiven middelen Utrechtseweg Nrd		-297	297		
Verkoop De Clomp	94		94		
Werkbudget Vollenhove		245			245
Leges omgevingsvergunningen	-1.124				1.124
Programma 5 Veilig thuis en op straat	0	-119	119		31
FLO brandweer					31
Wijkgericht werken		-119	119		
Programma 6 Mobiliteit in beweging	-488	56	0		56
Parkeerbelasting corona	-488				
Onderhoud parkeergarages		56			56
Programma 7 Meedoen	0	-179	3.611		175
Gesprekken en begeleiding vluchtelingen 2018-2020		85			
Harmonisatie peuteropvang		75			75
Wijkbuurtontwikkeling		-81	81		
Tarief verhoging peuteropvang		-55	55		
Integratieroute		-43	43		
Buurt- en dorpshuizen		18			
Begeleiding vluchtelingen inburgering		-50	50		
Bestaanszekerheid		-95	95		
Wet inburgering uitvoeringskosten		-127	127		
Taalcursus		-146	146		
Apparaatskosten RDWI		-168			
Resultaat Buig			2.283		
Loketfunctie minima			95		
Tozo debiteuren		56			
WSW afrekening bonussen beschut werk		100			100

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

**OVERZICHT
BATEN & LASTEN**

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)				(BEDRAGEN X € 1.000)	
Omschrijvingen	2020 eenmalige baten	2020 eenmalige lasten	2020 storting reserve	2020 onttrekking reserve	
Corona compensatie aan Biga		379			
Participatiebudget werkdeel			509		
Invoeringskosten Wet Inburgering		-127	127		
Programma 8 Samen aan de slag voor het klimaat	271	-19	437		175
Kosten afvalinzameling ivm corona		207			
Klimaatonderzoek	80	80			
Brede milieuvisie i.v.m. corona		-80			
Onderbesteding bodemsanering		-286	225		
Sanering milieuhinderlijke bedrijven		-115	21		
Aanvulling alg reserve ivm riolering	191		191		
Afvalstoffenheffing aanv. Vz		5			5
Rioolheffing aanv. Vz		170			170
Programma 9 Economie als versneller	-100	0	0		0
Opbrengst toeristenbelasting	-100				
Programma 10 Maatschappelijk bewust financieel beleid	4.867	-181	2.333		1.243
Hogere bijdrage gemeentefonds voor jeugdhulp	1.081				
Corona compensatie via algemene uitkering	2.203				
Transformatiefonds ZOU in algemene uitkering	417				
Pilot logeerzorg in algemene uitkering	195				
Gezond in de stad in algemene uitkering	62				
Opbrengsten verkopen onroerend goed	481		481		
Opbrengsten verkopen onroerend goed	250		250		
Post onvoorzien		-211	211		
Resultaat Austerlitz	178		178		
Huurbijdrage De Clomp		30			30
Jaarrekeningsaldo 2019			1.213		1.213
Totaal	4.402	-1.000	10.381		13.447

Volgens het BBV moet het inzicht worden gegeven in het structurele saldo van de (meerjaren) begroting en de jaarrekening. Het structurele saldo geeft 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.

De onttrekkingen die in 2020 nodig waren ter dekking van een deel van de uitgaven in het sociaal domein veroorzaken dat sprake is van een nadelig structureel saldo.

SAMENVATTING VAN INCIDENTELE POSTEN 2020		(BEDRAGEN X € 1.000)
Eenmalige baten (= structureel nadeel)	€	-4402
Eenmalig lagere lasten (= structureel nadeel)	€	-1.000
Eenmalige stortingen in reserves (+ = structureel voordeel)	€	10.381
Eenmalige onttrekkingen in reserves (= structureel nadeel)	€	-13.447
Totaal van incidentele posten	€	-8.468

Uit de bovenstaande samenvatting van alle incidentele posten blijkt dat er in 2020 sprake is van per saldo € 8.468.000 incidentele lasten (de eenmalige baten / eenmalig lagere lasten/ onttrekkingen uit de reserves zijn lager dan de stortingen in de reserves). Door de incidentele posten buiten beschouwing te laten, ontstaat het beeld van het structurele saldo.

EFFECT VAN INCIDENTELE POSTEN OP HET REKENINGSALDO 2020		(BEDRAGEN X € 1.000)
Gerealiseerd rekeningssaldo	€	1.921
Effect op rekeningssaldo	€	-8.468
Structureel saldo = saldo zonder eenmalige posten	€	-6.547

■ STRUCTURELE ONTTREKKINGEN EN TOEVOEGINGEN AAN RESERVES

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'.

STRUCTURELE ONTTREKKINGEN EN TOEVOEGINGEN AAN RESERVES (BEDRAGEN X € 1.000)		
	Storting baten	Onttrekking lasten
Algemene reserves	403	0
Vrije reserve	0	0
Algemene reserve - Inkomensfunctie	287	0
Algemene reserve - Weerstandsvermogen	-3	0
Algemene reserve - Weerstandsverm / winstneming grexen	119	0
Bestemmingsreserves	16.298	18.794
Reserve egalisatie FLO (oud) brandweer	140	101
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	3.638	3.540
Reserve meubilair centrale huisvesting	5	73
Reserve dekking kap.lasten investeringen	417	1.295
Reserve egalisatiesystematiek	2.764	4.778
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ)	163	-438
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ) Kerckebosch		3.000
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ) Austerlitz	1.044	827
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ) Vollenhove	3.000	245
Reserve sociaal domein	767	550
Reserve bomenfonds	200	18
Reserve Fietstunnel Den Dolder	0	0
Reserve vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS	281	0

STRUCTURELE ONTTREKKINGEN EN TOEVOEGINGEN AAN RESERVES (VERVOLG)		
	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	Storting baten	Onttrekking lasten
Reserve SFI/Vis Sport gelabeld	1.935	0
Reserve onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS	1	139
Reserve leges omgevingsvergunningen		0
Reserve vervangingsinvesteringen Sport SFI/VIS	-1.520	0
Reserve onderhoud Sport SFI/VIS	0	0
Reserve maatschappelijk rendement zwembad	209	0
Reserve huisvesting onderwijs	3.490	4.068
Reserve revolving fund sociale woningbouw	-226	593
Reserve vastgoedfonds	3	5
Reserve grondbedrijf	-13	0
Totaal	16.701	18.794

Inzet van de stelpost onvoorzien

STELPOST ONVOORZIEN		
	(BEDRAGEN IN €)	
Stelpost onvoorzien	Bedrag	Besloten bij
Beginsaldo	€ 373.288,18	Nota Reserves en voorzieningen (2018)
Onttrekkingen	€ 0	
Eindsaldo	€ 373.288,18	

Het saldo van de stelpost onvoorzien: € 373.288,18 is conform door de raad vastgesteld beleid ultimo 2018 toegevoegd aan het weerstandsvermogen. De stelposten maken deel uit van programma 10.

WET NORMERING TOPINKOMENS

In het kader van de Wet Normering Topinkomens 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.

WET NORMERING TOPINKOMENS		
Naam	H.S. Grotens	J. Janssen
Funcatiegegevens	Gemeente- secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Ficiteve) dienstbetrekking?	ja	Ja
Beloning		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 113.803,71	€ 103.841,58
Beloning betaalbaar op termijn	€ 20.224,80	€ 18.659,04
Subtotaal	€ 134.177,43	€ 122.500,62
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 201.000,00	€ 201.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		€ 0,00
Totaal bezoldiging	€ 134.177,43	€ 122.500,62
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 107.031,42	€ 100.391,85
Beloning betaalbaar op termijn	€ 18.787,20	€ 16.348,44
Totaal bezoldiging 2019	€ 125.818,62	€ 118.344,09

De beloning blijft onder de norm volgens de Wet Normering Topinkomens.

BALANS

PER 31-12-2020

1. VASTE ACTIVA (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2020	31-12-2019
Immateriële vaste activa	0	552
Kosten onderzoek en ontwikkeling	0	552
Anterieuere Overeenkomst	0	0
Materiële vaste activa	170.177	158.699
Investerings met economisch nut	125.511	119.638
Investerings met economisch nut (met heffing) **	11.346	9.283
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	33.320	29.474
Investerings in openbare ruimte maatschappelijk nut (met heffing) **	0	304
Financiële vaste activa	8.315	9.262
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	918	918
Overige langlopende leningen	7.396	8.344
Totaal Vaste Activa	178.491	168.514

** = vanaf 2014 cf voorschriften BBV splitsing aangebracht

2. VLOTTENDE ACTIVA (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2020	31-12-2019
Voorraden	510	99
Overige voorraden	0	0
Bouwgronden in exploitatie	2.486	3.258
-/- Voorziening Exploitatietekorten	-1.976	-3.159
Vorderingen	22.878	30.206
Vorderingen openbare lichamen	9.059	9.388
Debiteuren RSD (Sociale Zaken)	517	543
Rekening-Courant verhoudingen	11.358	16.971
Vorderingen derden	1.149	1.150
Vorderingen belastingdebiteuren (Bghu)	1.462	2.760
Overige vorderingen	0	33
Nog te factureren bedragen	65	0
-/- Voorziening dubieuze debiteuren	-734	-639
Liquide middelen	520	535
Kassen	9	13
Banken	511	522
Overlopende activa	7.643	6.770
Overlopende activa	7.643	6.770
Totaal Vlottende Activa	31.550	37.610
Totaal Activa	210.042	206.124

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

3. VASTE PASSIVA	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Eigen Vermogen:	136.778	140.014
Reserves:		
• Algemene reserves	47.468	48.393
• Bestemmingsreserves	87.389	92.834
Saldo van de rekening baten en lasten	1.921	-1.213
Vorzieningen	20.680	17.897
Voorziening verplichting/risico's	10.367	631
Voorziening egalisering kosten	657	
Voorziening toekomstige investeringen	7.562	
Voorziening middelen van derden	2.095	
Voorziening Overigen	0	17.266
Langlopende schulden (looptijd > 1 jaar)	29.903	32.679
OG langlopende geldleningen (banken)	29.875	32.650
Waarborgsommen	28	29
Totaal Vaste Passiva	187.361	190.590

4. VLOTTENDE PASSIVA	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Vlottende schulden	16.282	14.319
Overige schulden	16.282	14.319
Overlopende passiva	6.399	1.215
Overlopende passiva	6.399	1.215
Totaal Vlottende Passiva	22.681	15.534
Totaal Passiva	210.042	206.124

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Gewaarborgde geldleningen	256.759	317.790
Overige niet uit de balans blijken de verplichtingen	15.875	15.165

■ SPECIFICATIE VAN DE DIVERSE ONDERDELEN VAN DE BALANS

■ Notitie bij bovenstaand gepresenteerde balans

In de jaarrekening 2019 is een erratum vastgesteld welke is verwerkt op de balans per 31-12-2019.

Hierbij is een nog te betalen SPUK-uitkering van € 517.000 opgenomen onder de overlopende passiva.

In de hierboven gepresenteerde balans is deze post opgenomen onder de kortlopende schulden per 31-12-2019. Dit in overeenstemming met de regels uit het Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten.

■ 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.

■ 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.

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.

■ Voorraden en onderhanden werk

De in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs vermeerderd met de bijgeschreven exploitatieresultaten en gedane investeringen en verminderd met de opbrengsten uit verkopen. Bij de waardering is rekening gehouden met de toekomstige uitgaven en resultaten op deze in exploitatie genomen gronden. Verwachte verliezen zijn direct genomen door het treffen van een voorziening die in mindering is gebracht op de balanswaardering. Winsten op grondexploitaties zijn conform BBV genomen volgens de POC-methode (percentage of completion). Voor verdere toelichting zie ook de paragraaf Grondbeleid.

■ 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 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.

■ Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een resterende looptijd van één jaar of langer. Deze vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen.

■ 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.

■ 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 tastbaar zijn. Het betreft met name voorbereidings- en onderzoekskosten. In beginsel worden deze kosten gedekt uit toekomstige exploitaties 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.

Op de beginbalans zijn een aantal zelfregulerende projecten gepresenteerd onder de categorie Immateriële vaste activa. De betreffende kredieten zijn in 2020 opnieuw getoetst

aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Na deze beoordeling zijn betreffende projecten in de jaarrekening 2020 gepresenteerd als nog te ontvangen posten bij de overlopende activa op de balans (dit is niet gecorrigeerd op de beginbalans per 1/1/2020). Eind 2020 resteert er geen immateriële vaste activa.

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA						(BEDRAGEN IN €)
	Boekwaarde 1/1/2020	Vermeerderingen 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijving 2020	Bijdrage van derden 2020	Boekwaarde 31/12/2020
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	552	-552	0	0	0	0
Totalen	552	-552	0	0	0	0

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 "Investerings met een economisch nut" en "Investerings 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:

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

MATERIËLE VASTE ACTIVA (ECONOMISCH NUT)						(BEDRAGEN IN €)	
	Boekwaarde 1/1/2020	Vermeerderingen 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijving 2020	Bijdrage van derden 2020	Boekwaarde 31/12/2020	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	32.045	39	0	75	69	31.940	
Woonruimten	1.274	0	0	39	0	1.236	
Bedrijfsgebouwen	65.146	8.662	0	2.575	0	71.232	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.889	690	0	175	0	3.404	
Vervoermiddelen	493	44	0	86	6	444	
Machines, apparaten en installaties	5.841	662	0	555	316	5.632	
Overige materiële vaste activa	11.950	596	0	923	0	11.623	
Totaal investeringen (economisch nut)	119.638	10.693	0	4.428	392	125.511	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond) (met heffing)	327	0	0	0	0	327	
Bedrijfsgebouwen (met heffing)	1.149	1.232	0	43	0	2.338	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met heffing)	7.094	638	0	579	50	7.103	
Machines, apparaten en installaties (met heffing)	638	698	0	35	0	1.302	
Overige materiële vaste activa (met heffing)	75	214	0	13	0	276	
Totaal investeringen (economisch nut heffing)	9.283	2.783	0	670	50	11.346	
Totaal Materiële vaste activa (economisch Nut)	128.921	13.476	0	5.098	442	136.857	

De toename bij 'Bedrijfsgebouwen met economisch nut' betreft voor het overgrote deel investeringen in scholenbouw. Het gaat om BVO CLZ Lindenlaan 23, Austerlitzschool, Al Amana 2e fase en de Renovatie De Griffel.

Bij 'Grond-, weg- en waterbouwkundige werken met economisch nut' is de toename vooral veroorzaakt door de investering in kunstgrasvelden op Sportpark Den Dolder.

In 2020 is een bestelwagen aangeschaft. Dit betreft de toename die staat bij 'Vervoermiddelen'.

De toename bij 'Machines, apparaten en installaties met economisch nut' betreft onder andere de vervanging van het datacenter.

De toename van de 'overige materiële vaste activa met economisch nut' bestaat voornamelijk uit de kosten voor 2 noodlokalen bij de Damiaanschool ad € 263.900, de aanschaf van meubilair voor de rechtervleugel van Het Slot ad. € 141.300, verlichting voor de sportaccommodaties Blikkenburg ad € 98.700 en de aanvullende investeringskosten voor het nieuwe softwarepakket Financials ad € 67.800.

De toename bij 'Bedrijfsgebouwen met economisch nut met heffing' heeft betrekking op de investering in de bouw van het crematorium aan de Woudenbergseweg.

Bij 'grond-, weg en waterbouwkundige werken met economisch nut met heffing' is de toename veroorzaakt door de investering in de riolering Oude Arnhemsweg ad € 159.000 en de riolering Korte Bergweg ad. € 129.000.

De toename bij 'Machines, apparaten en installaties met economisch nut met heffing' betreft met name de installaties voor het nieuwe crematorium en voor de vervanging van de keuken van de begraafplaats.

De toename van de 'Overige activa met economisch nut met heffing' bestaat uit de aanschaf van nieuw meubilair voor de begraafplaats.

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:

MATERIËLE VASTE ACTIVA						(BEDRAGEN IN €)	
	Boekwaarde 1/1/2020	Vermeerderingen 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijving 2020	Bijdrage van derden 2020	Boekwaarde 31/12/2020	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	602	362	0	32	0	933	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	28.532	5.263	0	665	1.311	31.819	
Machines, apparaten en installaties	133	147	0	13	0	267	
Overige materiële vaste activa	207	97	0	2	0	301	
Totaal investeringen (maatschappelijk nut)	29.474	5.869	0	712	1.311	33.320	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met heffing)	304	-304	0	0	0	0	
Totaal investeringen (maatschappelijk nut heffing)	304	-304	0	0	0	0	
Totaal Materiële vaste activa (Maatschappelijk Nut)	29.779	5.565	0	712	1.311	33.320	

De vermeerdering bij 'Gronden en terreinen' wordt veroorzaakt door de aankoop van grond voor de bouw van een nieuwe gemeentewerf.

In 2020 maken de gronden voor toekomstige ontwikkeling "Huis ter Heide" deel uit van "gronden en terreinen" (€ 192.000).

Er zijn geen gronden in erfpacht uitgegeven.

De vermeerdering bij 'Grond-, weg- en waterbouwkundige werken' wordt veroorzaakt door de afronding van het Centrumplan voor € 352.000, het project voor doorstroming Utrechtseweg voor

€ 397.000, de rotonde Austerlitz voor € 101.000, de Dreef en Traayweg voor € 137.000, de Dolderseweg/Hertenlaan voor € 239.000, de Kromme Rijnlaan voor € 1.328.000, de Oude Arnhemseweg voor € 279.000, het deelplan openbare ruimte Den Dolder voor € 94.000, alsmede onderhoud en vervanging van asfalt en halfverhardingen op diverse locaties voor € 1.011.000. Daarnaast is er sprake van een aantal kleinere projecten.

De Materiële vaste activa conform bovenstaande tabel bevatten twee afgesloten kredieten die op basis van de oude voorschriften van het BBV deels ineens zijn afgeschreven (<2017). Hiervan bedraagt de boekwaarde € 1.113.000 per 1/1/2020. Na afschrijvingslasten van € 31.500 bedraagt de boekwaarde per 31/12/2020 € 1.082.000.

De vermeerdering bij 'Machine, apparaten en installaties' heeft betrekking op apparatuur voor openbare verlichting.

De vermeerdering van de 'overige materiële vaste activa' komt door het vervangen van speeltoestellen.

3. Financiële vaste activa

Financiële vaste activa zijn in geld uitgedrukte vorderingen op derden of deelnemingen in andere. Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

FINANCIËLE VASTE ACTIVA (MAATSCHAPPELIJK NUT)						(BEDRAGEN IN €)
	Boekwaarde 1/1/2020	Vermeerderingen 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijving 2020	Bijdrage van derden 2020	Boekwaarde 31/12/2020
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen						
• Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten NV	480	0	0	0	0	480
• Certificaten van aandelen Dataland BV	3	0	0	0	0	3
• Aandelen Vitens NV	60	0	0	0	0	60
• Aandelen BIGA	275	0	0	0	0	275
• Aandelen zwembadorganisatie	100	0	0	0	0	100
Overige langlopende leningen						
• Verstrekte hypotheek leningen	6.484	0	0	0	948	5.536
• Verstrekte starters hypotheekleningen	1.800	0	0	0	0	1.800
• Verstrekte blijversleningen	60	0	0	0	0	60
Totalen	9.262	0		0		8.315

Het saldo van de overige langlopende leningen evenals in vorige jaren gedaald. De daling wordt veroorzaakt door tussentijdse aflossingen op de verstrekte hypothecaire leningen, doordat leningen elders tegen een lagere rente kunnen worden overgesloten. De daling is minder sterk dan in eerdere jaren. Door de aflossing van € 0,9 mln. resteert eind 2020 nog een hypotheekportefeuille van afgerond € 5,5 mln.

De uitgezette gelden worden als volledig inbaar gewaardeerd.

De betaling van rente en normale aflossing op de hypotheek loopt goed. Het aantal leningen met betalingsachterstand is zeer beperkt. Er staan inmiddels geen woningen meer "onder water", dat wil zeggen dat de restantschuld van de lener hoger dan de WOZ-waarde per 1-1-2020 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 startershypotheek 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 mln. beschikbaar gesteld. In 2020 zijn geen voorschotten door Zeist uitbetaald, wel is het starterbudget bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) verruimd door (reguliere en extra) aflossingen. Eind 2020 bedroeg daardoor het restantbudget bij SVn € 808.282. In 2020 zijn door SVn 9 (2019: 7) nieuwe startersleningen toegekend, eind 2020 zijn er daarmee 48 lopend (eind 2019: 70).

In 2017 is bovendien de mogelijkheid geïntroduceerd om een zgn. Blijverslening via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (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 € 300.000 beschikbaar, waarvan € 60.000 is verstrekt aan de SVn, in 2020 zijn geen blijversleningen verstrekt, eind 2020 liep er 1 lening.

■ **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 daaruit te bewerken, verkopen, of te leveren. Een belangrijke categorie bij de gemeente is de gronden en onderhandenwerk binnen een grondexploitatie.

Deze balanspost bestaat daarom hoofdzakelijk (in deze balans zelfs geheel) uit de investeringen per 31-12-2020 van de in uitvoering zijnde grondexploitaties. In 2020 zijn geen nieuwe grondexploitaties gestart. Ultimo 2020 is de grondexploitatie Harmonielaan afgesloten. Voor de verliesgevendende grondexploitaties is per balansdatum een voorziening opgenomen.

VOORRADEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
a. Onderhandenwerk inzake grondexploitaties	2.486	3.258
b. -/- Voorziening Exploitatie tekorten	-1.976	-3.159
Subtotaal	510	99
c. Overige voorraden	0	0
Totaal voorraden	510	99

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

AD A. ONDERHANDEN WERKEN INZAKE GRONDEXPLOITATIES 2020 (BEDRAGEN X € 1.000)		
Balans per 1-1-2020		3.258
Bij:		
Verwerving	0	
Exploitatiekosten	1.569	
Afsluiting grondexploitatie	0	
Rentekosten	34	
		1.604
Af:		
Baten	2.375	
Afsluiting grondexploitatie	0	
Rentebaten	0	
		2.375
Balans per 31-12-2020		2.486

AD B. VOORZIENING EXPLOITATIETEKORTEN (BEDRAGEN X € 1.000)			
De voorziening is in 2020 als volgt gemuteerd			
Gebied	Saldo 1/1	Mutaties	Saldo 31/12
Harmonielaan	265	-265	0
Austerlitz	1.459	-212	1.247
Geiserlaan	1.434	-705	729
Totaal	3.159	-1.182	1.976

TABEL AANSLUITING MET DE BALANS: BOEKWAARDE VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING (BEDRAGEN IN €)				
	Boekwaarde 31-12-19	Vermeerdering (lasten) 2020	Vermindering (baten) 2020	Boekwaarde 31-12-20
Harmonielaan	-2.781	332.781	-330.000	0
Gemeentewerf	-1.466.140	119.584	0	-1.346.556
Geiserlaan	1.371.201	683.152	-1.325.000	729.353
Cornelis Vlotlaan	36.271	17.661	-264.000	-210.068
Austerlitz Centrum	1.352.446	350.845	-456.205	1.247.086
Huis ter Heide West	1.966.608	99.663	0	2.066.271
Totaal boekwaarde	3.257.605	1.603.686	-2.375.205	2.486.086

Toelichting vermeerderingen (lasten) en verminderingen (baten) per grondexploitatie

Harmonielaan

In 2020 zijn er kosten gemaakt voor voorbereiding en toezicht en het woonrijp maken van het project en zijn transitorische posten opgevoerd voor enkele resterende werkzaamheden op dit vlak. Er is een contract gesloten voor de verkoop van de vrije kavel. Daardoor kan dit project eind 2020 worden afgesloten en afgerekend met de reserve grondbedrijf.

Gemeentewerf

In 2020 zijn er uitgaven gedaan voor werkzaamheden en planbegeleiding voor circa € 107.000. De rentekosten waren negatief (-/- 15.000), gezien het batig saldo van dit project. Conform BBV heeft er een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 28.126.

Geiserlaan

De gemaakte kosten betreffen vooral de sloop en sanering (€ 538.000). Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor voorbereiding, toezicht en planbegeleiding (€ 131.000) en rente (€ 14.000). Er is grond verkocht voor de huurappartementen.

Cornelis Vlotlaan

De kosten betreffen planbegeleiding, de rentekosten zijn marginaal. Er is grond verkocht voor woningbouw. Conform BBV heeft er een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 8.317.

Austerlitz Centrum

In 2020 zijn vooral kosten gemaakt voor het bouwrijp en woonrijp maken van het project (€ 342.000). De kosten voor voorbereiding, toezicht en planbegeleiding waren per saldo marginaal: er zijn kosten gemaakt, maar er zijn ook (historische) begeleidingskosten doorbelast aan andere onderdelen van het totale project Austerlitz (MFA en onderwijshuisvesting). Daarnaast waren er rentekosten (€ 14.000) en zijn er grond en appartementsrechten verkocht, die voor opbrengsten hebben gezorgd.

Huis ter Heide West

De kosten betreffen onderzoekskosten, planbegeleiding en rente.

Per exploitatie is een verdere toelichting op hoofdlijnen op het per balansdatum berekende resultaat opgenomen in [paragraaf 3.6 Grondbeleid](#). Daarnaast wordt het MPSO (Meerjarig Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) als bijlage bij de jaarrekening 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.

VERWACHTE RESULTATEN EN BIJBEHORENDE VOORZIENINGEN (BEDRAGEN X € 1.000)					
Omschrijving	Boek- waarde 31-12-2020)	Verwacht resultaat (netto contante waarde)	Voordeel / nadeel	Voor- ziening	Effect afsluiten grex per 31-12-2020 / Winst- neming
Harmonieaan	0	0	afgesloten	0	313
Gemeentewerf	-1.347	1.956	voordeel	0	257
Geiserlaan	729	-1.491	nadeel	1.247	n.v.t.
Cornelis Vlotlaan	-210	32	voordeel	0	8
Austerlitz Centrum	1.247	-1.389	nadeel	729	n.v.t.
Huis ter Heide West	2.066	0 **)	n.v.t.	0	0
Totaal	2.486	-892		1.976	

*) Conform BBV betekent een positieve boekwaarde op een grondexploitatie dat er meer kosten zijn gemaakt, dan opbrengsten zijn ontvangen. Dit leest dus anders dan een positief resultaat (meer opbrengsten dan kosten).

***) Het resultaat van Huis ter Heide West is € 0 doordat de bijdrage aan het programma Hart van de Heuvelrug is opgenomen als kostenpost in de grondexploitatie.

De gevormde voorzieningen hebben betrekking op grondexploitaties waarvan op basis van de herziene exploitatieberekening een nadelig saldo wordt verwacht. Op de andere grondexploitaties wordt op basis van de herziene exploitatieberekeningen geen nadelig eindresultaat verwacht.

Ultimo 2020 is de grondexploitatie Harmonieaan afgesloten, met een positief saldo van € 48.000 en kon de gevormde verliesvoorziening van € 265.000 vrijvallen. Beide zijn verrekend met de reserve grondbeleid, conform het door de raad het vastgestelde beleid.

Conform BBV worden de gevormde voorzieningen in mindering gebracht op de boekwaarde. Echter bij zowel de grondexploitatie Geiserlaan als Austerlitz Centrum is de gevormde voorziening groter dan de boekwaarde per 31/12/2020. Volgens het BBV moet het meerdere van de voorziening dan worden opgenomen als een voorziening aan de passiva-zijde van de balans. Dit leidt tot de volgende verdeling.

VERDELING VERLIESVOORZIENING IN DE BALANS (BEDRAGEN IN €)				
Grondexploitatie	Boekwaarde 31/12/2020	Voorziening t.l.v. boek- waarde	Voorziening passiva	Totale voor- ziening verlies MP SO
Geiserlaan	729.353	729.353	762.146	1.491.499
Austerlitz Centrum	1.247.086	1.247.086	141.996	1.389.082
Totaal	1.976.439	1.976.439	904.142	2.880.581

5. Vorderingen

VORDERINGEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Publiekrechtelijke vorderingen	9.059	9.388
Debiteuren Regionale Sociale Dienst	517	543
Rekening Courant-verhoudingen	11.358	16.971
Vorderingen derden	1.149	1.150
Vorderingen belastingdebiteuren	1.462	2.760
Overige vorderingen	0	33
Nog te factureren bedragen	65	0
-/- Voorziening dubieuze debiteuren	-734	-639
Totaal vorderingen ultimo van het jaar	22.878	30.206

Publiekrechtelijke vorderingen

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 2020. Deze vordering is € 1,1 mln. lager dan over 2019. Er was weliswaar in 2020 sprake van een relatief hoog investeringsniveau, maar het betrof vooral uitgaven voor scholenbouw en voor de begraafplaats/crematorium. De btw op die uitgaven kan niet worden gedeclareerd bij het btw-compensatiefonds. Daar tegenover staan enkele grotere vorderingen op een aantal regiogemeenten in verband met de regionale samenwerking sociaal domein. Per saldo betekent dit dat de stand van de publiekrechtelijke vorderingen eind 2020 circa € 0,3 mln. lager uitgekomen is in vergelijking met de stand eind 2019.

Debiteuren Regionale Sociale Dienst

De vorderingen Regionale Sociale Dienst (RSD) hebben betrekking op de Wet Werk en Bijstand (Wwb). Vanaf 2006 is de uitvoering van de Wwb overgedragen aan de RSD. Daarbij is destijds overeengekomen dat de gemeente eigenaar blijft van de bestaande vorderingen. Gezien de leeftijd van de vorderingen en het type vorderingen (bijstand), is het percentage oninbaar gehandhaafd op 100% en de voorziening daarop bepaald.

Rekening Courant-verhoudingen

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 2020 gedaald van € 17,0 mln. naar € 11,4 mln. Dit betreft tijdelijk overtollige middelen.

De afname van de overtollige middelen is vooral veroorzaakt door de minder hoge (dan in eerdere jaren) aflossing op de hypotheek, in combinatie met relatief hoge uitgaven op investeringen en een reguliere aflossing op de bestaande leningenportefeuille. Ook de uitgaven voor het sociaal domein zorgden in 2020 nog voor een negatief effect op de cashflow, doordat een deel van deze uitgaven niet uit de lopende inkomsten kon worden betaald, maar gedekt is door een onttrekking aan een reserve.

Het schatkistbankieren is eind 2013 gestart. Overtollige liquide middelen worden in rekening-courant bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën gestald. Dagelijks wordt (aan het eind van de dag) 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 betalings-verkeer zelf mag aanhouden is 0,75% van het begrotingstotaal. Voor Zeist kwam dat over 2020 uit op € 1.207.000.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

Per kwartaal moet de benutting van het drempelbedrag worden bijgehouden. Over 2020 is gemiddeld € 565.000 als saldo aangehouden. In geen van de kwartalen is het drempelbedrag overschreden. Zie verder voor de benutting van het drempelbedrag per kwartaal de onderstaande tabel.

BEREKENING BENUTTING DREMPELBEDRAG SCHATKISTBANKIEREN		(BEDRAGEN X € 1.000)			
	31-12-2020	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	Verslagjaar 2020		9		
(1)	Drempelbedrag	1.207,07			
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	566	600	537	557
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	641	607	670	650
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
	1) Berekening drempelbedrag				
	Verslagjaar				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	160.942			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	160.942			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	1.207.065			
	(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	51.511	54.598	49.383	51.268
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	566	600	537	557

Vorderingen derden

De vorderingen derden (privaatrechtelijke vorderingen) zijn op het zelfde niveau uitgekomen als eind 2019.

Vorderingen belastingdebiteuren

De vorderingen op belastingdebiteuren (via de BghU) zijn afgenomen met € 1,3 mln. Dit saldo bestaat voor € 0,6 mln aan minder te vorderen OZB. Daarnaast is sprake van een lagere vordering voor afvalstoffenheffing (-/- € 0,3 mln) en rioolheffing (-/- € 0,2 mln). Tenslotte is de vordering aan leges € 0,2 mln lager dan eind 2019.

Voorziening dubieuze debiteuren

De voorziening Dubieuze debiteuren ligt op een hoger niveau dan eind 2019. De hogere 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. Ten opzichte van eind 2019 is dit saldo met € 25.000 afgenomen.
2. Het niveau van de voorziening voor de privaatrechtelijke vorderingen ligt eind 2020 op hoger niveau dan eind 2019, met name door één specifieke vordering en door mogelijk moeilijk terug te vorderen te hoog toegekende Tozo-uitkeringen in 2020.
3. Het niveau van de voorziening voor de belastingdebiteuren is eind 2020 circa € 7.000 hoger dan vorig jaar nodig werd geacht, dit mede op basis van informatie van de BghU.

De balanspost kan als volgt worden uitgesplitst:

Voorziening dubieuze debiteuren

• Debiteuren voormalige afd Sociale zaken:	€	517.000
• Debiteuren privaatrechtelijke vorderingen:	€	166.000
• Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen:	€	50.000
• Totaal	€	733.000

6. liquide middelen

Door de verplichte invoering van het schatkistbankieren moeten overtollige kasmiddelen worden gestald op een rekening bij het Rijk (zie onder Vlottende activa – Vorderingen). De gemeente mag een marge van maximaal € 1,2 mln. gemiddeld per kwartaal aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer. Zie hiervoor onder “Benutting berekening drempelbedrag”.

Op balansdatum was het saldo liquide middelen vergelijkbaar met het saldo eind 2019.

7. Overlopende activa

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

OVERLOPENDE ACTIVA	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen (+ overigen)	5.374	2.947
Vooruitbetaalde bedragen	2.269	3.824
Pre-grondexploitatie bedragen	0	0
Totaal overlopende activa	7.643	6.770

Per onderdeel is sprake van het volgende beeld:

Het saldo nog te ontvangen bedragen is toegenomen met € 2,4 mln. De stijging wordt onder meer veroorzaakt door de volgende posten:

- Op de beginbalans zijn een aantal zelfregulerende projecten gepresenteerd onder de categorie Immateriële vaste activa (€ 552) De betreffende projecten zijn in 2020 opnieuw getoetst aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Na deze beoordeling zijn betreffende projecten in de jaarrekening 2020 gepresenteerd in bovenstaande tabel als nog te ontvangen bedragen. (dit is niet

gecorrigeerd op de beginbalans per 1/1/2020). Deze projecten hebben een eindstand van € 767.086 welke onderdeel uitmaakt van de eindstand nog te ontvangen bedragen per 31-12-2020. Dit betreffen de volgende projecten:

PROJECTEN				
Omschrijving	Beginstand	Mutatie 2020	Eindstand IMVA	Eindstand transitorisch
ZRP Voorber.k.Huis ter Heide Zuid	54.904	9.710	0	64.614
ZRP gebiedsvisie Utrechtseweg Noord	402.475	4.626	0	407.101
ZRP Willen Arntszhoeve ontwikkeling	34.369	94.140	0	128.509
ZRP Almata Politie academie	60.705	37.157	0	97.861
ZRP ontwikkeling V&D en Emmaplein	0	69.001	0	69.001

- Hogere voorlopige afrekening van de Regionale Sociale Dienst over 2020
- Dividend over 2019 van de BNG bank
- Winst-uitkering van de Biga bv over 2019
- De aangevraagde SPUK uitkering Rijk en in verband hiermee het tekort bij het zwembad, zie hiervoor de paragraaf verbonden partijen, toelichting bij SRO.
- Bedrag aan algemene uitkering op grond van de december-circulaire.

Van de posten nog te ontvangen ultimo 2020 bedraagt € 0,6 mln posten van het Rijk. Van de posten nog te ontvangen ultimo 2020 bedraagt € 2,2 mln posten van overige overheidslichamen.

Er zijn geen posten van Europese overheidslichamen.

- Het saldo vooruitbetaalde bedragen is afgenomen met € 1,6 mln. De belangrijkste oorzaak daarvan is dat in december 2020 nog een bedrag van € 1,4 mln aan Tozo-uitkering voor 2021 is ontvangen en is betaald aan de Regionale Sociale Dienst. Dit bedrag is op de balans verantwoord onder "Vooruitbetaald".

■ Vaste passiva

1. Eigen vermogen

EIGEN VERMOGEN			(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019		
Algemene reserves	47.468	48.393		
Bestemmingsreserves	87.389	92.834		
Totaal van de reserves	134.857	141.227		

SALDO VAN DE REKENING			(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019		
Saldo van de rekening van baten en lasten	1.921	-1.213		
Het saldo van de rekening van baten en lasten	1.921	-1.213		

Het saldo van de rekening is toegelicht in het [hoofdstuk 4 Overzicht van baten en lasten](#).

Overzicht van het verloop van de reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves vinden plaats zowel op basis van de begroting als op basis van de werkelijke 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'.

Algemene reserves

Dit betreffen reserves waaraan de raad geen bepaalde bestemming heeft gegeven. Het verloop van de boekwaarde is als volgt te specificeren.

EIGEN RESERVES					
(BEDRAGEN X € 1.000)					
Omschrijving	Boek- waarde 01-01-20	Erratum 2019	Vermeer- deringen 2020	Vermin- deringen 2020	Boek- waarde 31-12-20
Vrije reserve	0	0	0	0	0
Algemene Reserve/ Inkomensfunctie	42.202	0	478	1.387	41.293
Algemene Reserve/ Weerstandvermogen	5.962	0	243	379	5.827
Res.weerstandverm.winstn. grondexpl.	229	0	119	0	349
Totaal Algemene Reserves	48.393	0	841	1.766	47.468

NB. Het erratum 2019 is verwerkt in de weergegeven boekwaarde per 1-1-2020.

De belangrijkste mutaties in de algemene reserves zijn:

- Algemene reserve (inkomensfunctie)

Er is in 2020 begroot om deze reserve aan te vullen met het negatief resultaat wat op basis van de jaarrekening 2019 is onttrokken. Deze storting heeft nog niet plaatsgevonden omdat het besluit m.b.t. jaarrekeningsaldo 2020 nog niet heeft plaatsgevonden.

De storting 2020 betreft het terugstorten van het tekort op de voorziening riolering over 2019. De voorziening egalisatie riolering en de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing is ultimo 2020 onvoldoende om de hogere kosten te kunnen egaliseren. De voorzieningen worden

tijdelijk aangevuld vanuit de algemene reserve (inkomensfunctie) voor een bedrag van resp. € 169.000 en € 4.000. Deze bedragen worden teruggestort zodra de voorziening voldoende dekking heeft.

- Reserve weerstandvermogen

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. Conform besluitvorming is een bedrag uit de reserve onttrokken in verband met verwachte effecten harmonisatie peuteropvang, nationaal park Utrechtse Heuvelrug en ontwikkeling Utrechtse weg Noord Pestersbosje.

- Reserve weerstandvermogen winstneming grexen

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 grexen onder te brengen. Stortingen worden berekend op basis van de realisatie van grondexploitatieprojecten, die een positieve (winstgevend) 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 2020 is de geprognostiseerde winstneming op de grondexploitatie gemeentewerf en Cornelis Vlotlaan gestort in deze reserve.

- Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn die reserves waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Het verloop van de boekwaarde is als volgt te specificeren.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

BESTEMMINGSRESERVES					
(BEDRAGEN X € 1.000)					
Omschrijving	Boek- waarde 01-01-20	Erratum 2019	Vermeer- deringen 2020	Vermin- deringen 2020	Boek- waarde 31-12-20
FLO (oud) brandweer	808	0	140	132	816
Zelfregulerende projecten	741	0	0	0	741
Meerjarig Onderhoud kap. goed.MOP	7.497	0	3.850	3.596	7.751
Centrale huisvesting meubilair	582	0	5	74	513
Dekking investeringen	24.647	0	417	1.295	23.770
Voormalig ISV projecten	153	0	0	0	153
Egalisatiesystematiek	5.468	0	6.351	5.468	6.351
RIOZ reserve integr.ontw. Zeist	4.935	0	163	368	4.730
Decentralisaties sociaal domein	6.488	0	3.736	8.408	1.817
Bomenfonds	3.070	0	200	18	3.252
Fietstunnel Den Dolder	4.000	0	0	300	3.700
Huisvesting onderwijs	7.419	-22	3.490	4.068	6.819
Zorgeloos wonen	27	0	0	0	27
Revolving fund sociale woningbouw	3.317	0	286	925	2.678
Vastgoedfonds	3.230	0	756	43	3.943
Grondbedrijf	142	0	335	70	408
Verv.inv.openb.ruimte (SFI/ VIS)	9.962	0	281	0	10.243
Onderhoud openb.ruimte (SFI/VIS)	1.311	0	1	139	1.173
Leges	1.124	0	0	1.124	0

BESTEMMINGSRESERVES(VERVOLG)					
(BEDRAGEN X € 1.000)					
Omschrijving	Boek- waarde 01-01-20	Erratum 2019	Vermeer- deringen 2020	Vermin- deringen 2020	Boek- waarde 31-12-20
Verv.inv. Sport (SFI/VIS)	3.057	-426	-1.378	0	1.253
erve Onderhoud Sport (SFI/ VIS)	446	-69	89	90	376
Maatsch.rendement zwembad	198	0	209	134	274
RIOZ gelabeld deel Kerckebosch	4.992	0	0	3.000	1.992
RIOZ gelabeld deel Austerlitz	-265	0	1.044	827	-49
RIOZ gelabeld Vollenhove vooruit	0	0	3.000	245	2.755
Ver.inv. Sport gelabeld incidentl	0	0	2.054	151	1.904
Totaal Bestemmingsreserves	93.351	-517	25.030	30.475	87.389
Totaal Reserves	141.744	-517	25.871	32.242	134.857

Voor de reserve Centrale huisvesting meubilair betreft de vermindering een bedrag in verband met afschrijvingen. Dit geldt ook voor de vermindering van de reserve Dekking investeringen. Hiermee bedraagt de verminderingen in verband met afschrijvingen € 1.369.000.

Onderstaand zijn hierna de belangrijkste mutaties toegelicht (wanneer het saldo van de reserve met meer dan € 100.000 is gestegen of gedaald).

Een en ander is op volgorde van bovenstaand overzicht weergegeven.

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 en worden de uitbetaalde uitkeringen onttrokken op basis van de afspraken hierover met de VRU.

Meerjarig onderhoud kapitaalgoederen (MOP)

Stortingingen betreffen het jaarlijks gemiddelde bedrag wat nodig is voor de structurele dekking voor de onderhoudswerken van de gemeentelijke eigendommen. Stortingingen worden gedaan op basis van de meest actuele onderhoudsplannen. De onttrekkingen wisselen jaarlijks, dit is afhankelijk van de werkelijke omvang van het uitgevoerde onderhoud.

Dekking investeringen

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van de rente- en afschrijvingslasten van een specifieke groep investeringen. De omvang van deze reserve daalt, omdat het nog af te schrijven bedrag (= resterende boekwaarde) van deze groep van investeringen daalt.

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 2019 van in totaal € 5,5 mln. zijn in het begin van 2020 uit de reserve onttrokken en aan de betreffende taak toegevoegd.

Aan het eind van het jaar is gekeken welke resterende budgetten conform de voorwaarden meegenomen mogen worden naar 2021.

Ultimo 2020 is € 6,3 mln. gestort in de reserve egalisatiesystematiek. De meegenomen middelen ultimo 2020 betreffen:

DOORGESCHOVEN MIDDELEN ULTIMO 2020	(BEDRAGEN X € 1.000)
Niet aangewende eenmalige middelen	3.273
(Loopbaan)ontwikkeling wethouders	64
Opleiding en loopbaanbegeleiding	81
Onderzoek rekenkamercommissie	45
Wijkgericht werken	200
Raadsuitgaven verkiezingen	25
Egalisatie ICT	2.410
Bodemsanering	225
Sanering milieuhinderlijke bedrijven	21
Kunst in de openbare ruimte	6
Omgevingswet	
Gemeentefonds	-
Totaal	6.351

(RIOZ) Reserve Integrale Ontwikkeling Zeist

De stortingingen bestaan uit een prijspeilcorrectie en overhevelingen vanuit het weerstandsvermogen op basis van een gunstige ontwikkeling van de weerstandsratio.

Via door de raad geaccordeerde voorstellen is besloten om diverse onttrekkingen te doen aan het RIOZ. De onttrekking heeft betrekking op het 1e pakket voor coronasteun.

Daarnaast is vanwege de inzichtelijkheid van de bestemmingsreserve RIOZ een labeling aangebracht voor Kerckebosch en Austerlitz. Deze labeling gebeurt op basis van eerdere raadsbesluiten.

Deze gelabelde delen worden hieronder toegelicht en zijn administratief apart gezet van de rest van het RIOZ om een beter beeld van het vrij besteedbare deel te krijgen.

Decentralisaties reserve sociaal domein

De vermeerderingen hebben betrekking op de resultaten uit de Participatiewet.

De verminderingen hebben grotendeels betrekking op de resultaten uit de Wmo en de Jeugdwet.

In boek 2 is dit per onderdeel uitgebreid toegelicht onder [programma 3](#) en [programma 7](#).

Bomenfonds

Er zijn minder uitgaven gedaan dan was verwacht op basis van het lange termijn bomenbeheerplan. Dit deel is teruggestort in de reserve.

Fietstunnel Den Dolder

De onttrekking aan deze reserve heeft betrekking op de voorbereidingskosten voor Drieluik Den Dolder.

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 2020 zijn weliswaar hoger dan begroot maar de begroting is in het najaar van 2020 bijgesteld op basis van realisatie. Via het strategisch huisvestingsplan (SHP) wordt de raad meerjarig inzicht geboden in de ontwikkeling van de stortingen en onttrekkingen uit de reserve. Op basis hiervan kan worden bepaald of de gemeente op lange termijn over voldoende middelen beschikt voor deze taak.

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 het Vastgoedfonds) en een vaste jaarlijkse storting van € 36.000 ten laste van de algemene middelen.

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.

De onttrekkingen zijn voor wat betreft de bijdrage aan verduurzaming en stadsvernieuwing de Clomp conform besluitvorming. Voor het onderdeel Hofje van Zeist is er wel een vermindering begroot maar heeft op basis van realisatie de onttrekking niet plaatsgevonden.

Grondbedrijf

Alle winsten en verliezen rond grondexploitaties verlopen via deze reserve.

In 2020 zijn er winstnemingen gestort en bestaat de onttrekking uit het vormen van verliesvoorzieningen.

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.

In 2020 zijn de werkelijke kapitaallasten lager dan de begrote kapitaallasten, dit heeft tot een storting van € 281.000 geleid.

Onderhoud openbare ruimte (SFI/VIS)

Jaarlijks worden de werkelijke onderhoudskosten openbare ruimte afgerekend met de reserve. In 2020 waren de onderhoudskosten hoger dan begroot en heeft een onttrekking aan de reserve plaatsgevonden.

Leges

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke opbrengst van de leges omgevingsvergunningen op te vangen. In 2020 is het restant saldo gebruikt om een deel van het tekort op legesopbrengsten op te vangen.

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. Hiernaast is een deel van de Specifieke Uitkering Sport gestort in deze reserve en bedroegen de kapitaallasten minder dan geraamd waardoor dit verschil ook is gestort in deze reserve.

Onderhoud sport (SFI/VIS)

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke onderhoudslasten van de buitensportaccommodaties op te vangen. In 2020 zijn de werkelijke onderhoudskosten hoger dan de begrote onderhoudskosten, dit heeft tot een storting geleid. Daarnaast is een Specifieke Uitkering Sport van het Rijk ontvangen ter compensatie van nieuwe BTW regelgeving bij sport. Dit is gestort in de 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 2020 is een bedrag onttrokken voor de dekking van een deel van het tekort bij het zwembad in 2020. Zie hiervoor de toelichting in de paragraaf verbonden partijen bij SRO.

RIOZ gelabeld deel Kerckebosch

In 2017 en 2018 hebben onttrekkingen uit de reserve RIOZ gelabeld deel Kerckebosch plaatsgevonden voor de aanpak van de buitenruimte van Kerckebosch. De uitvoering is in 2019 afgerond en op diverse onderdelen bleken de kosten lager dan geraamd. De overschotten zijn teruggestort in de reserve. In 2020 is er € 3.000.000 onttrokken aan dit deel en toegevoegd aan een gelabeld deel voor Vollenhove.

RIOZ gelabeld deel Austerlitz

De grondopbrengsten voor Austerlitz zijn gestort in de reserve. De onttrekking betreft de gerealiseerde bijdrage aan het dorps huis en de peuterspeelzaal in Austerlitz. De verwachting is dat het gelabeld deel op € 0 zal eindigen.

RIOZ gelabeld deel Vollenhove vooruit

In 2020 is een gelabeld deel van de reserve RIOZ voor Vollenhove toegevoegd. Er is een storting gedaan vanuit het gelabeld deel Kerckebosch van € 3.000.000. De onttrekking betreft het werkbudget 2020.

Vervanging investering sport gelabeld deel

De reserve vervanging investering sport (SFI/VIS) 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 in 2020 een deel overgeheveld naar een gelabeld deel zodat incidentele kosten en kapitaallasten worden gesplitst.

2. Voorzieningen

Voorzieningen worden getroffen voor:

- a. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijker wijs is in te schatten,
- b. op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten,
- c. 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,
- d. 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 is als volgt te specificeren:

VOORZIENINGEN		(BEDRAGEN X € 1.000)		
Omschrijving	Boek- waarde 01-01-20	Vermeer- deringen 2020	Vermin- deringen 2020	Boek- waarde 31-12-20
Voorz. risico's (btw kostenverhogend)	631	1.005	0	1.636
Voorziening pensioenen vm. wethouders	8.294	256	375	8.175
Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	147	0	76	71
Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel	496	0	11	485
sub. Vz verplichting/risico's	9.568	1.261	462	10.367
Voorziening onderhoud woningen	598	127	69	657
sub. Vz egalisering kosten	598	127	69	657
Voorziening vervanging riolering	5.752	1.939	130	7.562
sub. Vz toekomst.investeringen	5.752	1.939	130	7.562
Voorziening spaarpremies (hypotheken)	36	3	0	39
Voorziening egalisatie rioolrecht	0	271	271	0
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	5	546	551	0
Voorziening afkoop Grafonderhoud	1.938	261	143	2.056
sub. Vz middelen van derden	1.979	1.081	965	2.095
Totaal Voorzieningen	17.897	4.408	1.625	20.680

Op de balans ultimo 2019 zijn de voorzieningen gepresenteerd in twee categorieën:

- Voorziening risico's: € 631
- Voorzieningen overigen: € 17.266

Bij de inrichting van een nieuw financieel systeem bleek de categorie "voorzieningen overigen" niet te voldoen aan de voorschriften.

In bovenstaand overzicht zijn de overige voorzieningen nu uitgesplitst in de diverse categorieën volgens de voorschriften per 1/1/2020 en per 31/12/2020.

Hiermee is het verloop per voorziening in 2020 te zien en hebben we de subcategorieën nu ook opgenomen op de balans per 31/12/2020.

Onderstaand zijn de belangrijkste mutaties toegelicht (wanneer het saldo van de voorziening met meer dan € 100.000 is gestegen of gedaald).

Voorziening risico's

Er hebben toevoegingen plaatsgevonden aan deze voorziening. De voorziening is verhoogd met een voorziening nog te maken kosten voor de Harmonielaan. Hiernaast is voor twee grondexploitaties te weten Geiserlaan en Austerlitz een verliesvoorziening getroffen.

Een verliesvoorziening wordt aan de debetzijde van de balans als waardecorrectie gepresenteerd. Dit betreft dezelfde methode als een voorziening dubieuze debiteuren. In het geval van genoemde twee voorzieningen overtreft de hoogte van de voorziening ultimo 2020 de waarde van het complex op de voorraad ultimo 2020. In dat geval wordt het verschil aan de creditzijde van de balans gepresenteerd en is het bedrag hier meegenomen.

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 en volgt er een toevoeging.

De onttrekking betreft de aanwending van gerealiseerde pensioenuitkering aan voormalig wethouders.

Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders

De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten.

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 risicodragers ten aanzien van het wachtgeld. De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten.

Voorziening onderhoud woningen

De storting betreft de jaarlijkse toevoeging om de voorziening op peil te houden. De onttrekking betreft de aanwending van gerealiseerde kosten van onderhoud van woningen.

Voorziening vervanging riolering

Het saldo van de voorziening is bestemd voor toekomstige kosten, gebaseerd op het vGRP. Om de voorziening te voeden wordt er via de rioltarieven jaarlijks een bedrag geïnd en toegevoegd aan de voorziening (dit is een specifiek onderdeel van het tarief). De onttrekking in 2020 betreft de aanwending van gerealiseerde kosten voor de Clomp. Hiernaast wordt de voorziening aangewend voor investeringen in groot onderhoud.

Voorziening egalisatie rioolrecht

Rioolheffing wordt doormiddel 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 2020 zijn de opbrengsten rioolheffing na aftrek van extra kosten voor rioolonderhoud hoger dan geraamd waardoor er een toevoeging aan de voorziening plaatsvindt. Er heeft een aanwending van de voorziening plaatsgevonden ten behoeve van de aanvulling van de Algemene reserve (betreft 2019). Aangezien het saldo van de voorziening nog steeds een negatieve stand heeft ultimo 2020, is er vanuit de Algemene reserve is wederom een bedrag van €170.000 toegevoegd zodat het saldo van de voorziening ultimo 2020 € 0 is.

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt doormiddel 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.

In 2020 is de voorziening aangewend voor de afrekening 2019 van de RMN. Dit is conform begroting.

Per saldo geven de werkelijke baten en lasten over 2020 voordelig resultaat waardoor er een toevoeging aan de voorziening plaatsvindt. Na verwerking van deze posten heeft de voorziening ultimo 2020 een negatieve stand. Vanuit de algemene reserve is € 4.600 toegevoegd als tijdelijke aanvulling zodat het saldo van de voorziening ultimo 2020 € 0 is.

Voorziening afkoop grafonderhoud

Deze voorziening bevat de door particulieren betaalde afkoopsummen voor het onderhoud van graven. De toevoeging betreft de in 2020 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 in 2020.

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. 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)	
	31-12-2020	31-12-2019
OG langlopende geldleningen (banken)	29.875	32.650
Waarborgsommen	28	29
Totaal langlopende schulden (looptijd > 1 jaar)	29.903	32.679

In 2020 zijn er geen leningen volledig afgelost en zijn er ook geen nieuwe leningen opgenomen. Ultimo 2020 heeft de gemeente nog 4 leningen, waarvan de laatste aflossingen respectievelijk liggen in de jaren 2025, 2026, 2033 en 2051.

De gemiddelde rentekosten over 2020 komen uit op 3,3%. De totale rentelast bedraagt € 987.930.

In de paragraaf Financiering is toegelicht dat de gemeente in 2020 binnen de normen voor de financiering is gebleven.

4. Vlottende schulden

VLOTTENDE SCHULDEN (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden:		
1. Rekening-Courant verhoudingen	4	14
2. Kortlopende schulden	16.278	14.305
Totaal kortlopende schulden	16.282	14.319

De gemeente had op balansdatum geen opgenomen kasgeldleningen en evenmin negatieve banksaldi.

Alle vermelde vlottende schulden vallen dan ook onder de categorie "overige schulden".

De rekeningcourant verhouding betreft het GZO (Gasbedrijf Zeist en Omstreken). Hiervoor voert de gemeente Zeist de administratie. De opheffing van deze verhouding is in afwachting van een slotuitkering GZO.

De kortlopende schulden kennen een aantal bepalende onderdelen:

- Het crediteurensaldo van de gemeente. Dit betreft een momentopname van de openstaande vorderingen van derden op de gemeente per 31/12. Het saldo is ultimo 2020 € 0,7 mln lager dan ultimo 2019. De grote posten binnen het saldo zijn herkenbaar als grote betalingsverplichtingen: de Belastingdienst, grote aannemers die werken aan gemeentelijke projecten en grote uitvoerders van gemeentelijke taken, zoals de VRU, de ODRU en RMN. De stand per 31/12 van ieder jaar kan wisselen, afhankelijk van de lopende werkzaamheden en (de toevalligheid) of een betaling nog net in de laatste week van december of in de eerste week van januari wordt betaald.
- De 'nog te betalen' posten van de gemeente, voor deze prestaties uit 2020 zal de gemeente pas in 2021 een factuur ontvangen. Conform de regels worden deze kosten

wel meegenomen in de jaarrekening 2020. Deze post is gestegen met .€ 3,1 mln.

De afrekeningen binnen het sociaal domein komen € 1,7 mln hoger uit dan vorig jaar.

De afrekening van de specifieke uitkering voor sport in verband met het btw-nadeel komt uit op een terugbetaling van € 1,4 mln.

- Daarnaast is sprake van nog te betalen bedragen voor het zwembad in verband met het resultaat 2020, zie hiervoor de toelichting in de paragraaf verbonden partijen onder SRO.
- Daarnaast wordt de achteraf betaalde rente over aangetrokken leningen, berekend over het verslagjaar, opgenomen als 'nog te betalen'. Deze post is met € 0,1 mln gedaald, aangezien er wel leningen worden afgelost, maar geen nieuwe zijn aangetrokken.
- Inmiddels zijn er lasten ontstaan in 2020 inzake het OV-project Driebergen-Zeist waardoor dit project niet meer in deze categorie is opgenomen.

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 het saldo van ontvangen en bestede bedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten in het volgend begrotingsjaar, hierna aangeduid met de term "Vooruitontvangen geormerkte middelen".

OVERLOPENDE PASSIVA (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2020	31-12-2019
Vooruitontvangen geormerkte middelen	6.399	986
Nog aan te wenden ontvangen afkoopsommen grafonderhoud	0	0
Vooruit gefactureerde inkomsten en overige	0	229
Totaal overlopende passiva	6.399	1.215

De overlopende passiva is toegenomen met € 5 mln ten opzichte van 2019. De belangrijkste oorzaken zijn:

- Het saldo vooruitontvangen geormerkte middelen is toegenomen:
- Tozo 3 uitkering Rijk € 1,4 mln
- Regiodeal Vitale wijken per saldo € 0,9 mln aan middelen
- Subsidie snelfietsroute Utrecht Amersfoort per saldo € 0,9 mln aan middelen
- Subsidie verkeersmaatregelen Rijk € 1,1 mln
- Regeling reductie energieverbruik woningen € 0,4 mln
- Subsidie verkeersmaatregelen Provincie € 0,3 mln

Van de overlopende passiva betreft een bedrag van € 4 mln aan vooruitontvangen Rijksmiddelen.

Van de overlopende passiva betreft een bedrag van € 1,5 mln aan vooruitontvangen Provinciemiddelen.

Van de overlopende passiva betreft een bedrag van € 0,3 mln aan vooruitontvangen middelen van overige overheidslichamen. Het restant betreft vooruitontvangen bedragen van overige partijen niet zijnde overheid.

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 blijken 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.

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

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019	
Gewaarborgde geldleningen	256.759	317.790	

In tabelvorm is de verdeling als volgt:

OVERZICHT GARANTIES		(BEDRAGEN X € 1.000)			
Omschrijving	Totaal aantal ultimo 2019	Totaal aantal ultimo 2020	Totaal bedrag ultimo 2019	Totaal bedrag ultimo 2020	Risico voor gemeente
Gegarandeerde geldleningen, waarvan voor:	71	68	317.790	256.759	
• sportverenigingen	8	8	1.748	1.584	zie toelichting
• sociale woningbouw	61	58	314.601	252.600	zie toelichting
• overige instellingen	2	2	1.441	2.575	volledig

Bij de sportverenigingen worden de leningen ook voor 50% gegarandeerd door het waarborgfonds SWS (Stichting Waarborgfonds Sport), waardoor sprake is van een gedeeld risico. Het vermelde bedrag is het bedrag waarover de gemeente direct risico loopt. Het waarborgfondsfonds toetst overigens ook jaarlijks de financiële positie van de betreffende sportverenigingen en rapporteert daarover aan de gemeente.

In 2020 is een nieuwe garantie voor een sportvereniging afgegeven en er is een gegarandeerde lening van een sportvereniging volledig afgelost

Voor de sociale woningbouw zijn alle leningen gegarandeerd via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Dat betekent dat er uiteindelijk slechts een beperkt uitwinningsrisico is voor de gemeente. Op een aantal leningen wordt afgelost, daarnaast zijn er aflossingsvrije leningen. In 2020 zijn er door de Zeister woningbouwverenigingen drie leningen volledig afgelost en zijn er drie nieuwe leningen gesloten.

Daarnaast zijn de drie gegarandeerde leningen van het landelijk werkende Vestia in 2020 volledig afgelost. Het totaal gegarandeerde bedrag is daardoor met circa € 60 miljoen afgenomen.

Bij de zorginstellingen is het uitwinningsrisico geheel voor de gemeente. Eind 2020 bestaat er nog één gegarandeerde lening van een zorginstelling.

Tenslotte is in 2018 een garantie verstrekt voor de overname en exploitatie van woningen in Austerlitz door een particuliere stichting. Deze lening is in 2020 opgenomen bij de overdracht van de woningen.

Ten behoeve van de gemeentegaranties particuliere woningen is géén bedrag vermeld. Hiervoor is een afkoopsom betaald aan het 'Nationaal Garantiefonds'.

Het totaal van de gegarandeerde leningen is ten opzichte van eind 2019 (€ 317,8 mln.) met € 61,0 miljoen afgenomen. Dit verschil is volledig toe te wijzen aan de leningen voor de sociale woningbouw en specifiek aan het vervallen van de garantie voor de leningen van Vestia.

Er zijn geen aanwijzingen om de garantieverplichtingen anders te waarderen dan voorgaande jaren. De waarborgfondsen bieden voor het merendeel van de leningen een belangrijke eerste borgstelling. Daarnaast is er sprake van een goed aflossingsregime en vindt monitoring via de rapportages van de waarborgfondsen plaats.

Voor het verlenen van garanties is een beleidskader vastgesteld. Op basis daarvan wordt de achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) voor de Zeister woningbouwverenigingen afgesloten voor een periode van twee jaar. Deze overeenkomst wordt jaarlijks per woningbouwvereniging opnieuw bekeken en indien akkoord weer

voor een periode van twee jaar afgesloten. Begin 2020 is voor de periode t/m 1 februari 2022 een nieuwe overeenkomst gesloten.

OVERIGENIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
Rubriek	31-12-2020	31-12-2019
Assurantien	683	680
Schoonmaakonderhoud en andere faciliteiten	288	441
Software ondersteuning	1.491	1.320
Telefonie	60	60
Energie	1.900	-
Theater	6.900	7.750
Leerlingenvervoer	1.185	395
Uitvoering parkeertaken	52	50
Bezorgdiensten Rijksdocumenten naar burger	8	98
Wmo hulpmiddelen	367	650
Bestekken beheer openbare ruimte (onderhoud etc.)	2.467	3.670
Accountantscontrole	474	52
Totaal	15.875	15.165

Ten opzichte van 2019 is het totaal van de verplichtingen gestegen met € 0,7 mln. Deze stijging is vooral het saldo van de hogere verplichtingen uit de contracten voor accountantsdiensten, energie-inkoop, software ondersteuning en leerlingenvervoer en lagere contractuele verplichtingen uit de contracten voor de bestekken beheer openbare ruimte, schoonmaakonderhoud, het theater, de wmo hulpmiddelen en de bezorgdienst voor rijksdocumenten.

■ 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 dividenduitkeringen over een bepaald jaar is dus pas zeker in het daarop volgende boekjaar. Binnen de gemeente Zeist hanteren we voor dividendopbrengsten daarom de beleidslijn dat we op begrotingsbasis een inschatting maken van de dividenduitkeringen over het vorig boekjaar en deze alleen bijstellen als er officiële mededelingen komen over een sterk afwijkende dividenduitkering. Als de werkelijke dividenduitkering 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 2020 is dus het dividend van de BNG Bank opgenomen over het jaar 2019. Dit dividend is in de aandeelhoudersvergadering (in het 2e kwartaal van 2020) vastgesteld, maar nog niet uitbetaald omdat de Europese Centrale Bank de banken heeft aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividend of de uitbetaling daarvan te beperken. De BNG heeft aangegeven dat het de uitdrukkelijke intentie van de bank is om het dividend na deze datum uit te keren. Om die reden is de dividenduitkering over 2019 ad. € 243.935 als "Nog te ontvangen" op de balans opgenomen.

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 of 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.

ONDERHANDEN WERK

De omvang van het 'onderhanden werk' is een belangrijke 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 2020 naar 2021 overgehevelde budgetten; de van het rijk vooruit ontvangen gelden (= geormerkte middelen); de naar 2020 doorlopende investeringen; en de voor 2021 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	(BEDRAGEN X € MLN)					
Onderhanden werk	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Reserve Egalisatiesystematiek	4,4	3,0	4,1	5,9	5,6	6,4
Geormerkte middelen	1,3	1,3	1,3	0,7	1,0	6,0
Nog niet afgeronde investeringen	9,7	21,5	15,7	15,7	13,7	8,8
Nieuwe investeringen jaar t+1	0,6	0,1	0,1	0,6	0,1	0,0
Totaal	16,0	25,9	21,2	22,9	20,4	21,2

Het totale saldo van het onderhanden werk is per ultimo 2020 ten opzichte van 2019 met € 0,7 mln. toegenomen.

De oorzaak van de lichte toename van het saldo onderhanden werk wordt enerzijds gevormd door het lagere bedrag van de in 2020 niet afgeronde investeringen en anderzijds door het fors hogere bedrag van de vooruitontvangen (geormerkte) middelen.

Het bedrag van de nog niet afgeronde investeringen kwam lager uit dan de laatste jaren het geval was, doordat relatief veel investeringen in 2020 konden worden afgesloten. Voor een toelichting daarop wordt verwezen naar het hoofdstuk Investerings.

Het relatief hoge bedrag aan geormerkte middelen betreft onder meer rijksmiddelen voor stimulering verkeersmaatregelen, subsidie voor snelfietsroute, de Tozo-regeling voor 2021, de regiodeal Vitale wijken en de regeling reductie energieverbruik woningen.

INVESTERINGEN

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 2020, wat er is besteed in 2020, 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 2021. De belangrijkste kredieten zijn van een korte toelichting voorzien.

In de tweede tabel zijn de in 2020 afgeronde projecten opgenomen. De projecten met een negatieve eindstand, dat wil zeggen dat meer is besteed dan het krediet toestond, zijn van een toelichting voorzien.

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2021				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020
Audiovisuele middelen raadszaal	2020	U	300	0	0	0	300
Nazorg Centrale huisvesting	2012	U	500	290	0	290	210
Gemeentewerf (voorbereiding)	2019	U	275	113	66	179	96
Multifunctioneel meub. Trouwzaal	2017	U	37	0	0	0	37
Software zaakstelsel	2020	U	150	0	0	0	150
Topkrediet vervangingsbgt auto's	2017	I	0	0	-6	-6	6
Topkrediet vervangingsbgt auto's	2017	U	324	0	44	44	280
Totaal Goed bestuur in een betrokken samenleving			1.586	403	104	507	1.079
Aankoop grond ZVS tbv ontsluiting	2019	U	112	0	0	0	112
Al Amana 2e fase ingebruikname	2020	U	2.637	0	2.637	2.637	0
Begraafpl. Meubilair - afwerking	2019	U	236	34	214	248	-12
Begraafplaats keukeninvent. audio	2019	U	127	3	146	149	-22
Blikkenburg O clubgebouw	2018	U	880	91	87	178	702
Blikkenburg W verlichting veld 6 en 7	2018	U	120	3	43	46	74
BSO Zonneh.Noordweg 8 nwb gymlokaal	2011	U	776	36	28	64	712
BVO CLZ Lindenl. 23 uitbreiding	2016	U	2.005	0	1.459	1.459	546
Crematorium Woudenbergseweg gebouw en install.	2017	U	2.683	695	1.785	2.480	203
Fontein Kersbergen / Emmapplein	2020	U	25	0	12	12	13

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2021 (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020
Het slot meubilair en afw. rechtervl	2019	U	161	0	141	141	20
Het Slot verbouwing rechtervelugel	2019	U	220	0	230	230	-10
Natuurbegraven Woudenbergseweg	2017	U	50	8	0	8	42
Renovatie de Griffel	2020	U	1.053	0	1.044	1.044	9
School en peuterspeelzaal Austerlitz	2018	U	2.150	1.153	919	2.072	78
Sportp DD 4 kleedkamers	2018	U	211	16	23	39	172
Vbkred.school Pirapoleon, Austerlitz	2015	U	100	30	0	30	70
Vervangen top laag veld 1 Saestum	2020	U	53	0	0	0	53
ZVS Gymnastieklokaal Rafaelzaal	2019	U	500	5	70	75	425
Totaal Vitale gemeenschappen			14.099	2.074	8.838	10.912	3.187
Deelplan openb gebied Den Dolder	2020	U	523	0	94	94	429
Proj.grondannexaties/terug vorderen	2017	U	46	18	0	18	28
Project grondannexaties/verkopen	2017	I	-134	-602	-69	-671	537
Project grondannexaties/verkopen	2017	U	88	146	39	185	-97
Totaal Toekomstbestendig wonen			523	-438	64	-374	897
Brandweerpost Den Dolder (C-II 2008)	2008/2019	U	1.065	198	0	198	867
Totaal Veilig thuis en op straat			1.065	198	0	198	867
Andreas Foxlaan	2019	U	31	31	0	31	0
Armatuuren	2019	U	115	0	110	110	5
Arnhemseweg midden	2020	U	500	0	138	138	362
Baanseweg	2019	U	31	14	2	16	15
Centrumplan afr.bijzondere elementen	2019	I	0	-8	0	-8	8
Centrumplan	2019	U	1.641	276	270	546	1.095
Doorstroming Utrechtseweg	2017	I	-5.200	-609	-756	-1.365	-3.835
Doorstroming Utrechtseweg	2017	U	6.300	715	1.153	1.868	4.432
Gr.onderh. wegen half verharding '20	2020	U	450	0	641	641	-191

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2021 (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020
Groot onderhoud asfalt 2020	2020	U	150	0	94	94	56
Groot onderhoud De Dreef en Traayweg	2018	U	1.300	1.116	137	1.253	47
Herinrichting Griffesteijnselaan	2020	U	42	0	0	0	42
Herinrichting Kroostweg	2020	U	29	0	0	0	29
ICT infra 4 parkeergarages	2020	U	40	0	21	21	19
Kromme Rijnlaan (wegen)	2019	I	0	0	-110	-110	110
Kromme Rijnlaan (wegen)	2019	U	1.363	49	1.439	1.488	-125
Laadpleinen Zinzendorflaan	2020	I	-316	0	-316	-316	0
Laadpleinen Zinzendorflaan	2020	U	316	0	210	210	106
Openbare verlichting	2019/2020	U	301	14	12	26	275
Oude Arnhemse weg Zuid	2020	U	50	0	4	4	46
Oude Arnhemseweg Noord	2019	I	0	0	-122	-122	122
Oude Arnhemseweg Noord	2019	U	634	186	262	448	186
Oversteekbaarheid Driebergseweg	2019	U	28	4	2	6	22
Paltzerw.(Tolhuisl-Doldersew) wegen	2018	U	50	38	23	61	-11
Rehabilitatie Couwenhoven	2018	U	150	134	37	171	-21
Rotonde Austerlitz	2018	I	-1.500	0	0	0	-1.500
Rotonde Austerlitz	2018	U	1.650	67	101	168	1.482
Totaal Mobiliteit in beweging			8.155	2.027	3.352	5.379	2.776
OV-project Driebergen-Zeist (B2010064)	2010	I	-2.900	-2.963	-13	-2.976	76
OV-project Driebergen-Zeist (B2010064)	2010	U	2.900	2.570	105	2.675	225
Renov. Rioolgemaalapparatuur 20	2020	I	-20	0	-6	-6	-14
Renov. Rioolgemaalapparatuur 20	2020	U	20	0	6	6	14
Renov. Rioolgemalen 2019	2020	I	-25	0	-24	-24	-1
Renov. Rioolgemalen 2019	2020	U	25	0	24	24	1
Riolering Erasmuslaan	2020	I	-145	0	-25	-25	-120

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2021 (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020
Riolering Erasmuslaan	2020	U	145	0	16	16	129
Riolering Utrechtseweg	2020	I	-1.200	0	0	0	-1.200
Riolering Utrechtseweg	2020	U	1.200	0	0	0	1.200
Verv. deel riolering Korte Bergweg	2017	I	0	0	-25	-25	25
Verv. deel riolering Korte Bergweg	2017	U	200	24	153	177	23
Vervangen riool Oude Arnhemseweg	2017	U	50	244	159	403	-353
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat			250	-125	370	245	5
Totaal investeringen met een vervolg in 2021			25.678	4.139	12.728	16.867	8.811

TOELICHTINGEN INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2021

Programma 1 **Goed bestuur in een betrokken samenleving**

Nazorg Centrale huisvesting

Er staan nog een aantal grote garantiepunten/ opleverpunten open wat betreft de verbouwing van het gemeentehuis. Om deze reden heeft de laatste termijn betaling aan de aannemer nog niet plaatsgevonden. Het streven is om dit zo snel als mogelijk af te ronden echter gezien de complexiteit van de problemen is het lastig aan te geven wanneer dit exact zal zijn. Het duurt in ieder geval nog tot en met 2022. Er is namelijk afgesproken dat de huidige problemen na oplossing minimaal 1 kalenderjaar geen problemen mogen geven.

Programma 4 **Toekomstbestendig wonen**

Aankoop grond ZVS

Met dit project is nog geen overeenstemming bereikt met omwonenden. Het verwachte jaar van afronding is 2021 of 2022 met een mogelijke uitloop naar 2023.

Blikkenburg Oost clubgebouw

De voorbereidingsfase van het bouwen van het clubgebouw op sportpark Blikkenburg-Oost heeft de nodige tijd gekost doordat het clubgebouw zich in de buurt van een woonwijk bevindt. Door tegenstand uit de wijk heeft eerst afstemming met omwonenden plaatsgevonden. In 2021 wordt gestart met de bouw.

BSO Zonnehuizen Noordweg 8, nieuwbouw gymlokaal

De uitvoering van dit project, heeft in tegenstelling tot de verwachting, niet in 2020 plaatsgevonden. De oorzaak hiervan is een negatief advies van de Adviescommissie Milieukwaliteit en Leefomgeving (AML) wat tot vertraging heeft geleid. De verwachting is dat in 2021 wordt gestart het project waarbij de afronding zal plaatsvinden in 2022.

Crematorium Woudenbergseweg

Het nieuwbouwcomplex Zeister Bosrust is in april 2020 opgeleverd door de aannemer. Gedurende een jaar na oplevering (onderhoudstermijn) worden vastgestelde bevindingen hersteld door de aannemer. Na afloop van de onderhoudstermijn (1 jaar na oplevering) wordt de laatste termijn betaald aan de aannemer en kunnen de twee kredieten worden afgesloten.

Natuurbegraven Woudenbergseweg

In de tweede helft van 2020 is het collegevoorstel natuurbegraven vastgesteld. Op dit moment loopt een procedure om het bestemmingsplan te wijzigen. Na aanpassing van het bestemmingsplan wordt gestart met de inrichting van het natuurbegraven op het complex Zeister Bosrust.

Project grondannexaties

De administratieve afwikkeling van dit project moet nog plaatsvinden met de reserve vastgoedfonds en zal plaatsvinden in 2021.

■ Programma 6 Mobiliteit in beweging

Brandweerpost Den Dolder (C-II 2008)

Met de uitvoering van de verbouwing is in 2018 al gestart, deze wordt naar verwachting in 2022 afgerond.

Centrumplan

Een aantal werkzaamheden is nog niet afgerond, enerzijds doordat zaken volgtijdelijk worden opgepakt, anderzijds omdat er nog heroverwegingen hebben plaatsgevonden op basis van de besluitvorming door de raad.

Doorstroming Utrechtseweg

Het project reconstructie Utrechtseweg is vanaf 2015 in gang gezet. In 2019 is het vernieuwde bestemmingsplan in procedure gegeven en de voorbereiding wordt in 2020 afgerond. Uitvoering zal voornamelijk in 2021 plaatsvinden. Dit op basis van het meerjarenplan Bor.

Rotonde Austerlitz

Uitvoering van de werkzaamheden vindt plaats in 2021 en 2022. Dit op basis van het meerjarenplan Bor.

■ Programma 8 Samen aan de slag voor het klimaat

Riolering Korte Bergweg

De uitvoering heeft plaatsgevonden in 2020, echter er wordt nog een revisie deel verwacht in het eerste kwartaal van 2021.

Riolering Oude Arnhemseweg

Dit project is bijgesteld en een deel wordt in 2021 uitgevoerd. Dit op basis van het meerjarenplan Bor.

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT INVESTERINGEN DIE PER EIND 2020 ZIJN AFGESLOTEN								(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)	
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020		
Software Financials	2019	U	465	397	68	465	0		
Vervanging Datacenter	2019	U	1.100	664	431	1.095	5		
Totaal Goed bestuur in een betrokken samenleving			1.565	1.061	499	1.560	5		
2 noodlokale Damiaanschool	2019	U	282	0	264	264	18		
Blikkenburg Oost kunstgras	2018	U	430	430	4	434	-4		
Blikkenburg O verlichting	2018	U	180	107	55	162	18		
Blikkenburg-Oost O2-veld	2020	U	70	0	70	70	0		
BVO CLZ Lindenln 23 3e gymnastieklok	2017	U	1.798	100	1.698	1.798	0		
CLZ gymnastieklokaal 1e inrichting	2020	U	25	0	25	25	0		
Islamitisch begraven Woudenbergseweg	2017	U	20	20	0	20	0		
Kerkeboschool uitbreiding	2018	U	145	103	0	103	42		
OSO Meerklank Azaria aanpassing	2017	U	1.155	922	180	1.102	53		
OVSO Meerklank Ln.vEikenstein aanpas	2017	U	910	866	44	910	0		
Tobiasschool renovatie	2018	U	250	250	0	250	0		
Verv.Speeltoestellen incl inricht	2018	U	295	162	97	259	36		
Vervangen toplaag DOSC veld 2 en 3	2020	U	736	0	687	687	49		
Zwembad horeca verbouwing	2018	U	292	246	105	351	-59		
Totaal Vitale gemeenschappen			6.588	3.206	3.229	6.435	153		
Asfalteren tegelfietspaden	2017	I	0	-554	0	-554	554		
Asfalteren tegelfietspaden	2017	U	1.000	1.041	0	1.041	-41		
Asfaltonderh. 2019 verv. deklagen	2019	U	450	177	275	452	-2		
Bartimeus (verkeer)	2019	U	18	14	0	14	4		
BOR/OV Overstappunt	2007	I	-291	6	-98	-92	-199		
BOR/OV Overstappunt	2007	U	311	112	0	112	199		
Centrumplan busstation	2018	U	33	33	0	33	0		
Coating kruising fietspaden	2019	U	212	89	49	138	74		

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

OVERZICHT INVESTERINGEN DIE PER EIND 2020 ZIJN AFGESLOTEN (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink. / Uitg.	Totaal krediet t/m 2020	Geboekt t/m 2019	Boekingen 2020	Boekingen Totaal	Saldo eind 2020
Centrumplan verl., hekw., groenbakken, wanden	2019	U	488	371	117	488	0
Dolderseweg - Hertenlaan (wegen)	2019	U	1.235	1.107	239	1.346	-111
Fietspad Fornheseln vervangen uitbr	2017	I	0	0	-212	-212	212
Fietspad Fornheseln vervangen uitbr	2017	U	300	132	336	468	-168
Fietspad HtH - Hobbemal (verkeer)	2018	U	315	308	4	312	3
Fietspad HtH - Hobbemal (wegen)	2018	U	135	5	25	30	105
Fietspad Traayweg (verkeer)	2018	I	0	-185	0	-185	185
Fietspad Traayweg (verkeer)	2018	U	150	303	57	360	-210
Groot onderh.Boulevard/Geropl.wegen	2017	U	2.515	2.503	0	2.503	12
Prins Hendriklaan (wegen)	2019	U	284	280	0	280	4
Rozenstraat (wegen)	2019	U	136	106	27	133	3
Schoolomgev.Christ. Lyceum (verkeer)	2019	U	32	22	0	22	10
van SON naar LED / lichtmasten	2018	U	71	23	32	55	16
Verv. Armaturen 1e en 2e dorpstr	2018	U	27	21	0	21	6
Wijkverkeersplannen fase 2	2018	U	15	0	0	0	15
Totaal Mobiliteit in beweging			7.436	5.914	851	6.765	671
Riolering Erasmuslaan	2019	U	27	22	5	27	0
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat			27	22	5	27	0
Grond nieuwe gemeentewerf	2019	U	0	0	362	362	-362
Totaal Maatschappelijk bewust financieel beleid			0	0	362	362	-362
Totaal			15.616	10.203	4.946	15.149	467

■ TOELICHTINGEN INVESTERINGEN AFGERONDE PROJECTEN 2020

■ Programma 2 **Vitale gemeenschappen**

Kerkeboschool uitbreiding

Bij de aanbouw van de Kerkeboschool is een voordeel ontstaan ten opzichte van de raming. Er zijn namelijk minder vierkante meters aanbouw gerealiseerd dan vooraf was gecalculeerd.

Meerklank Azaria

Bij dit project is een aanbestedingsvoordeel behaald waardoor een voordeel is ontstaan ten opzichte van het budget.

Zwembad horeca verbouwing

Dit project is afgesloten met een overschrijding van 59.000. In 2018 is het (exploitatie)budget voor incidentele kosten in de begroting voor het zwembad niet gebruikt. Dit budget bedroeg € 58.000. Deze kosten zijn uiteindelijk op het krediet geboekt.

■ Programma 6 **Mobiliteit in beweging**

Asfalteren tegelfietspaden

Het krediet hebben we niet geheel nodig gehad voor de asfaltering van de tegelfietspaden, mede doordat de subsidie hoger is uitgevallen dan vooraf begroot.

Daarnaast hebben we enkele deelprojecten efficiënter kunnen uitvoeren wat een besparing heeft opgeleverd.

Coating kruising fietspaden

Tijdens de voorbereiding van de uitvoering bleek dat een aantal locaties nog niet uitgevoerd konden worden doordat deze binnen andere projectgebieden liggen. De locaties zijn en worden meegenomen in deze andere projecten, zoals bijvoorbeeld project Utrechtseweg. Hierdoor is er binnen het project 'Coating kruising fietspaden' minder uitgevoerd en dat heeft deze onderbesteding opgeleverd.

Dolderseweg/Hertenlaan

Het krediet van de Dolderseweg is helaas overschreden. De werkzaamheden viel op enkele punten tegen ten opzichte van wat geraamd is. Onder andere de mate van wateroverlast die we op wilden lossen door het regenwater in de berm te laten infiltreren bleek onvoldoende, hier hebben we toch kolken moeten plaatsen.

Fietspad HtH/Hobbemalaan

Het aangevraagd krediet hebben we niet in z'n geheel nodig gehad. Dit komt doordat aanvankelijk het de bedoeling was om de gehele Hobbemalaan te vervangen, echter hebben we een deel (bij de Ruijsdaallaan) op een eerder moment vanuit onderhoud kunnen aanpakken en was bij nader inzien een gehele vervanging van de verharding hier niet nodig.

Fietspad Fornheselaan

De subsidie is hoger uitgevallen dan bij de kredietaanvraag bekend was.

Fietspad Traayweg

Niet alle subsidie zal worden ontvangen omdat er sprake is van een onderrealisatie op de kosten. Per saldo resulteert hier een nadeel.

■ Programma 8 **Samen aan de slag voor het klimaat**

Grond nieuwe gemeentewerf

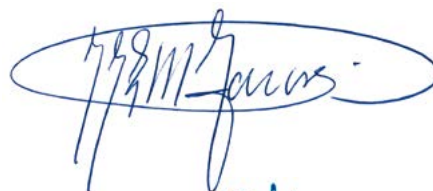
Deze aankoop van grond aan de Dijnseburglaan heeft in november 2020 plaatsgevonden. Deze aankoop is te kwalificeren als een actieve grondverwerving om mogelijke problemen bij de realisatie van de nieuwe gemeentewerf te voorkomen. Daarom past de verwerving ook binnen de voorwaarden die de nota reserves geeft voor aankopen op basis van de reserve vastgoedfonds. De kosten van deze verwerving zijn geactiveerd en de (rente)kosten worden tot en met de datum van de definitieve bestemming van de grond gedekt door onttrekking aan het vastgoedfonds.

■ VASTSTELLINGSBESLUIT

Burgemeester en wethouders van de gemeente Zeist verklaren dat vorenstaande jaarrekening inclusief het jaarverslag als bedoeld in art. 197 lid 2 Gemeentewet op 8 juli 2021 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 8 juli 2021



, voorzitter



, griffier

BIJLAGE 1 KERNGEGEVENS

In onderstaande tabel wordt 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 orde-grootte, voor exacte statistische gegevens is deze bijlage niet bedoeld.

KERNGEGEVENS JAARSTUKKEN 2020		
Sociale structuur		
Aantal inwoners		
• Jonger dan 18 jaar		13.826
• Van 19 tot en met 64 jaar		37.462
• Van 65 jaar of ouder		13.617
Totaal aantal inwoners		64.905
Aantal personen dat een periodieke uitkering ontvangt:		
• WWB *)		1.056
• WAJONG *)		1.300
• WAO *)		853
• WIA *)		1.062
• WAZ *)		17
WSW-ers		174
Lage inkomens		8.864
Personen zorginstellingen		1.136
Fysieke structuur		
Oppervlakte gemeente Zeist in hectare		4.851
• waarvan bebouwing	306	
• waarvan binnenwater	14	
Bedrijfsvestigingen		8.679
logiesfunctie		46
Woonfunctie		29.245

Bron: Specificatie overzicht Algemene uitkering Ministerie van Binnenlandse Zaken d.d. 17 december 2020.

Op basis van deze gegevens wordt de omvang van het Gemeentefonds voor 2020 berekend.

*) Het gaat hier om de periodieke uitkeringen:

- WWB: Wet Werk en Bijstand
- WAJONG: Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
- WAO: Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
- WIA: Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
- WAZ: Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering zelfstandigen

BIJLAGE 2 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 activa zijde 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 van 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 verkrijgingprijs.

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 vreemde 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, vast liggen.

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 stad- 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 hogere 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 achtneming 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 informatie voorziening. 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. Hij dient in te gaan op 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 rijks-uitgaven (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.

Investing

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 3 O's

De post "onvoorzien" is een verplicht te rammen 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 onvoorziene 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 voorgescreven als onderdeel van de (beleids)begroting en 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 bestandsdelen (reserves) en de vreemd vermogen bestandsdelen 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 de rechtmatigheid van het door het

gemeentebestuur gevoerde bestuur. Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de jaarrekening is een taak van de 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 daarop volgende 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, bij 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 "exploitatieresultaat" 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 doeluitkering.

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).

Verboden 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 verboden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verboden 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 en 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 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 zo ver 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.

Weerstandvermogen

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 3 BELEIDSINDICATOREN

BELEIDSINDICATOREN					
	Programma	Indicator	Eenheid	Periode	Jaarrekening 2020
1	Goed bestuur in betrokken samenleving	Bezetting	Aantal fte per 1.000 inwoners	2020	0,35
1	Goed bestuur in betrokken samenleving	Apparaatskosten	Aantal euro per inwoner	2020	€ 409
1	Goed bestuur in betrokken samenleving	Externe inhuur	Aantal euro per inwoner	2020	€ 0,09
1	Goed bestuur in betrokken samenleving	Overhead	%	2020	0,12
2	Vitale gemeenschappen	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)	%	2019	1,8%
2	Vitale gemeenschappen	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerplichtige leerlingen	2019	3,8
2	Vitale gemeenschappen	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerplichtige leerlingen	2019	34,0
2	Vitale gemeenschappen	Niet-sporters	%	2016	44,7%
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	Cliënten met een maatwerkarrangement	Aantal per 1.000 inwoners	2020	65,0
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2019	12,2%
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12-23 jaar	2019	0,3%
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2019	1,0%
4	Toekomstbestendig wonen	Demografische druk (groene + grijze druk)	% t.o.v. aantal inwoners van 20-64 jaar	2020	81,0%
4	Toekomstbestendig wonen	Woonlasten éénpersoonshuishouden	€	2020	€ 660
4	Toekomstbestendig wonen	Woonlasten meerpersoonshuishouden	€	2020	€ 772
4	Toekomstbestendig wonen	Gemiddelde WOZ-waarde woningen	Duizend euro	2020	373
4	Toekomstbestendig wonen	Nieuwbouw woningen	Aantal per 1.000 woningen	2019	17,3
5	Veilig thuis en op straat	Winkeldiefstal	Aantal per 1.000 inwoners	2019	1,6
5	Veilig thuis en op straat	Diefstal uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2019	3,8
5	Veilig thuis en op straat	Gewelds- en seksuele misdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2019	5,2
5	Veilig thuis en op straat	Vernieling en beschadiging	Aantal per 1.000 inwoners	2019	6,7
5	Veilig thuis en op straat	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 inwoners van 12-17 jaar	2019	108,0

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE INLEIDING RESULTAAT PROGRAMMA'S PARAGRAFEN OVERZICHT BATEN & LASTEN BALANS ONDERHANDEN WERK INVESTERINGEN VASTSTELLINGS-BESLUIT

BELEIDSINDICATOREN					
	Programma	Indicator	Eenheid	Periode	Jaarrekening 2020
7	Meedoen	Jeugdcriminaliteit	%	2019	1,0%
7	Meedoen	Banen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2019	919,1
7	Meedoen	Netto arbeidsparticipatie	%	2019	68,4%
7	Meedoen	Personen met bijstandsuitkeringen	Aantal per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder	2020	43,8
7	Meedoen	Aantal re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-65 jaar	2020	25,5
7	Meedoen	Kinderen in armoede	%	2019	5,0%
7	Meedoen	Jeugdwerkloosheid	% van alle jongeren van 16-22 jaar	2019	1,0%
8	Samen aan de slag voor het klimaat	Huishoudelijk restafval	Aantal kg per inwoner	2019	187
8	Samen aan de slag voor het klimaat	Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	2,6%
9	Economie als versneller	Vestigingen	Per 1.000 inwoners van 15-75 jaar	2019	179,9
9	Economie als versneller	Functiemenging	%	2019	55,7%

BIJLAGE 4 KADERSTELLEDE DOCUMENTEN

WETGEVING EXTERN	LINK
Algemene wet bestuursrecht	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005537/2020-07-01
Gemeentewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005416/2020-01-01
Winkeltijdenwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0007952/2013-07-01
Drank- en Horecawet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0002458/2017-12-31
Wegenverkeerswet 1994	https://wetten.overheid.nl/BWBR0006622/2020-12-01
Wet personenvervoer 2000	https://wetten.overheid.nl/BWBR0011470/2020-07-30
Besluit administratieve bepalingen wegverkeer (BABW)	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004826/2020-09-04
Wet administratiefrechtelijke handhaving verkeersvoorschriften	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004581/2020-07-25
Algemene wet inzake rijksbelastingen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002320/2020-10-01
	http://wetten.overheid.nl/BWBR0002628/2018-07-28
Invorderingswet 1990	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004770/2020-07-01
Leidraad Invordering 2008	https://wetten.overheid.nl/BWBR0037092/2016-01-01
Wet op het primair onderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0003420/2020-07-01
Wet op het voortgezet onderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002399/2020-11-01
Wet op het hoger onderwijs en wetenschappelijk onderzoek	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005682/2020-08-01
Wet educatie en beroepsonderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0007625/2020-09-01

WETGEVING EXTERN	LINK
Leerplichtwet 1969	http://wetten.overheid.nl/BWBR0002628/2018-07-28
Wet kinderopvang	https://wetten.overheid.nl/BWBR0017017/2020-12-01
Wet harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	http://wetten.overheid.nl/BWBR0039656/2018-02-28
Wijzigingswet Mediawet 2008	http://wetten.overheid.nl/BWBR0037768/2017-01-01
Telecommunicatiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0009950/2020-10-01
Wet op het specifiek cultuurbeleid	http://wetten.overheid.nl/BWBR0005904/2016-07-01
Participatiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0015703/2020-07-01
Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ	https://wetten.overheid.nl/BWBR0015738/2020-11-19
Jeugdwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0034925/2020-07-01
Wet maatschappelijke ondersteuning 2015	https://wetten.overheid.nl/BWBR0035362/2020-07-01
Wet inburgering	https://wetten.overheid.nl/BWBR0020611/2020-07-01
Burgerlijk Wetboek	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002656/2019-01-29
Drinkwaterwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0026338/2015-07-01
Wet op de lijkbezorging	http://wetten.overheid.nl/BWBR0005009/2018-08-01
Wet ruimtelijke ordening	http://wetten.overheid.nl/BWBR0020449/2018-07-01
Besluit ruimtelijke ordening	http://wetten.overheid.nl/BWBR0023798/2017-07-01
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0024779/2018-07-28
Leegstandwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0003403/2018-06-13
Woningwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005181/2020-10-01
Uitvoeringswet huurprijzen woonruimte	https://wetten.overheid.nl/BWBR0014315/2019-07-01
Huisvestingswet 2014	https://wetten.overheid.nl/BWBR0035303/2019-07-01
Huursubsidiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008597/1997-07-01

WETGEVING EXTERN	LINK
Wet op de huurtoeslag	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008659/2020-01-01
Wet bevordering eigenwoningbezit	https://wetten.overheid.nl/BWBR0011919/2020-01-01
Bouwbesluit 2012	https://wetten.overheid.nl/BWBR0030461/2020-10-01
Omgevingswet	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/omgevingswet
Regeling rechtspositie burgemeesters	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit burgemeesters	Regeling vervallen
Regeling rechtspositie wethouders	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit wethouders	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit raads- en commissieleden	Regeling vervallen
Wet basisregistratie personen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0033715/2019-02-03
Wet rechten burgerlijke stand	https://wetten.overheid.nl/BWBR0001851/2019-02-16
Wet openbaarheid van bestuur	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005252/2018-07-28
Ambtenarenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0001947/2020-01-01
CAR/UWO	http://car-uwo.nl/car-uwo-integraal
Pensioenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0020809/2020-01-01
Arbeidsomstandighedenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0010346/2019-01-01
Arbeidstijdenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0007671/2020-01-01
Wet op de ondernemingsraden	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002747/2020-01-01

WETGEVING EXTERN	LINK
Fiscale verzamelwet 2010	http://wetten.overheid.nl/BWBR0029324/2011-07-01
Mededingingswet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008691/2019-01-01
Wet Markt en Overheid	http://wetten.overheid.nl/BWBR0029818/2012-07-01
Wet normering topinkomens	https://wetten.overheid.nl/BWBR0032249/2020-07-01
Europese aanbestedingsregels	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/aanbesteden/aanbesteden-internationaal
Aanbestedingswet 2012	https://wetten.overheid.nl/BWBR0032203/2019-04-18
Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	https://wetten.overheid.nl/BWBR0040940/2019-02-19
Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten	https://wetten.overheid.nl/BWBR0014606/2019-07-01
Wet gemeenschappelijke regelingen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0003740/2020-01-01
Wet op de omzetbelasting 1968	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002629/2020-01-01
Wet op het BTW compensatiefonds	http://wetten.overheid.nl/BWBR0013817/2015-01-01
Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0015524/2017-12-09
Financiële verhoudingswet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0008290/2018-03-22
Aanpassingswet Wet op de vennootschapsbelasting	https://wetten.overheid.nl/BWBR0021409/2007-03-09
Wet financiering decentrale overheden (FIDO)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0011987/2013-12-15

WETGEVING INTERN	LINK
Algemene plaatselijke verordening (APV) 2017	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-102455.html
Veiligheidsplan 2020-2023	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten
	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/omgevingswet
Begroting VRU 2019	https://www.vru.nl/attachments/article/1212/AB20200706-07-7%20Bijlage%20F%20-%20Begroting%20VRU%202021,%20geactualiseerde%20begroting%20VRU%202020.pdf
Jaarrekening VRU 2018	https://www.vru.nl/images/Documenten_standardaard/Besluiten_en_publicaties/Definitieve_jaarstukken_VRU_2019.pdf
Waarstaatjegemeente.nl	https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard
vGRP (verbeterd gemeentelijk rioleringsplan) Zeist 2016-2021	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/4594743/1/01-16RV055_Bijlage_1_vGRP_2016-2021
Strategisch financieel instrumentarium voor vervangingsinvesteringen (SFI/VIS)	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/3573027/1
Strategisch Mobiliteitsplan provincie Utrecht 2014-2028	https://www.provincie-utrecht.nl/onderwerpen/mobiliteit/mobiliteitsplan-2014-2028#:~:text=Met%20het%20nieuwe%20Mobiliteitsplan%20wil,het%20bevordert%20een%20duurzame%20leefomgeving.
Programma Dynamisch Verkeersmanagement 2017-2020	https://puc.overheid.nl/rijkswaterstaat/doc/PUC_143447_31/
Algemene plaatselijke verordening (APV) 2017	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-102455.html
Besluit betaald parkeren Zeist 2021	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2020-300611.html
Groenstructuurplan (2011)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Visiedocumenten/Groenstructuurplan/Groenstructuurplan_deel_I_en_samenvatting.pdf

WETGEVING INTERN	LINK
Lange Termijn Bomenbeheerplan ZEIST 2016-2041	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Afval__groen_en_water/Bomen/Lange_termijn_bomenbeheerplan_Zeist_2016_2041_bijlagen_01.pdf
Bomenverordening Zeist 2016	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2016-96996.html#
Economisch Kompas 2018	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten
Marktverordening 2011	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/103957/103957_1.html
Marktreglement	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR111596/CVDR111596_1.html
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/357596/357596_1.html
Integraal huisvestingsplan (IHP) 2018	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6197841/1/RIB18_009_Informatie_reserve_onderwijshuisvesting
Verordening leerlingenvervoer gemeente Zeist 2014	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/337200/337200_1.html
Verordening Bestuurlijk Overleg Lokaal Onderwijsbeleid Zeist (BOLOZ)	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR9752/CVDR9752_1.html
Educatieve Agenda Zeist 2015-2018	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/4594620/1/16RV031_Jaarrekening_2015_-_LEA_2015-2018_Zeist_definitief
Toelichtingsdocument SchoolWerkt-agenda	https://www.schoolwerkt.nl/shared/content/uploads/2018/04/SchoolWerkt-Agenda-Toelichtingsdocument1.pdf
Sport- en beweegvisie Zeist 2015-2020	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten
Masterplan Buitensportaccommodaties	https://www.zeist.nl/sport-en-recreatie/sport/masterplan-buitensportaccommodaties

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

WETGEVING INTERN	LINK
Cultuurvisie Zeist 2017-2021	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten
Algemene subsidieverordening gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR372977/CVDR372977_1.html
Brede Sociale Visie Zeist (2012)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/BREDE_SOCIALE_VISIE_ZEIST_S_12uit03624_3.pdf
Beleidsregels voorzieningen maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 2017 gemeente Zeist	https://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR458691/CVDR458691_1.html
Transformatieagenda 2018/2019 Jeugdhulp Regio Zuidoost Utrecht	https://www.zorginzou.nl/documenten/9-transformatieagenda-en-ontwikkelingen/305-transformatieagenda-2018-2019-jeugdhulp-regio-zuidoost-utrecht/file
Algemene subsidieverordening gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR372977/CVDR372977_1.html
Verordening maatschappelijke ondersteuning Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77825.html
Besluit maatschappelijke ondersteuning Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR349045/CVDR349045_1.html
Verordening Jeugdhulp Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77824.html
Besluit Jeugdhulp Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77827.pdf
Regeling vervoersvoorziening jeugdhulp gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR366178/CVDR366178_1.html

WETGEVING INTERN	LINK
Participatie en inkomen in de regio Kromme Rijn Heuvelrug	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6572485/1/140905_Bijlage_1_Strategische_Kaders
Subsidieregeling Peuteropvang en Voor- en Vroegschoolse Educatie gemeente Zeist 2018	https://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR458642/CVDR458642_1.html
Kadernota Integraal Gezondheidsbeleid Zeist 2017-2020	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Kadernota_Integraal_Gezondheidsbeleid_2017-2020_def.pdf
Brede Milieuvisie Zeist (2016)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Brede_Milieuvisie_Zeist_vastgesteld_4_oktober_2016.pdf
Strategisch financieel instrumentarium voor vervangingsinvesteringen (SFI/VIS)	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/3573027/1
vGRP (verbeterd gemeentelijk rioleringsplan) Zeist 2016-2021	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/4594743/1/01-16RV055_Bijlage_1_vGRP_2016-2021
Afvalstoffenverordening van de gemeente Zeist	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/actueel/Zeist/CVDR644110.html
Regionaal afvalbeleidsplan 2014-2018	https://www.ijsselstein.nl/mozard/document/docnr/118477
Beheersverordening Gemeentelijke begraafplaats Zeist 2018	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2020-77938.pdf
Centrumvisie	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten/centrumvisie

WETGEVING INTERN	LINK
Woonvisie Zeist	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente_bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Woonvisie_vastgestelde_versie.pdf
Verordening Starterslening gemeente Zeist (2017)	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-80269.html
Verordening Blijverslening gemeente Zeist (2017)	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-80220.html
Gedragscode bestuurlijke integriteit Zeist	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6071042/1/01-18RV012_Gedragscode_en_protocol_integriteit_Bijlage_1_Gedragscode_integriteit
Sociaal statuut gemeente Zeist 2007	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/XHTMLoutput/Actueel/Zeist/CVDR102536.html
Inkoop- en aanbestedingsbeleid	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/XHTMLoutput/Historie/Zeist/622200/CVDR622200_1.html

WETGEVING INTERN	LINK
Archiefvisie 2017-2020	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/5442624/1/01-17RV050_Bijlage_01_Archiefvisie_Zeist_v1_0
Financiële verordening 2017 gemeente Zeist	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-211065.html
Nota reserves en voorzieningen 2017 gemeente Zeist	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/5787675/1/17RV072_Nota_reserves_en_voorzieningen_2017_%28gewijzigd%29
Controleverordening gemeente Zeist	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR76042/CVDR76042_1.html
Mandaatregeling	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/actueel/Zeist/CVDR637989.html

BIJLAGE 5 SISA



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6	
FIN	B1	FINB1 Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagen-problematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/ Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gemeenten						
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
				<i>Indicator: B1/01</i>	<i>Indicator: B1/02</i>	<i>Indicator: B1/03</i>	<i>Indicator: B1/04</i>	<i>Indicator: B1/05</i>	<i>Indicator: B1/06</i>
		0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Gemeenten						
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
				<i>Indicator: C1/01</i>	<i>Indicator: C1/02</i>				
		€ 117.000	Nee						
		Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.				
					Alleen invullen bij akkoord ministerie.				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicator: C1/03</i>	<i>Indicator: C1/04</i>	<i>Indicator: C1/05</i>	<i>Indicator: C1/06</i>			

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			1 Inlooppreekuur Energiecentrum	€ 18.615	Ja			
			2 Campagne "Omlaag die meter"	€ 9.600	Ja			
			3 Campagne "Heel Zeist Isoleert"	€ 13.160	Ja			
			4 Campagne "LED's Go"	€ 90.100	Ja			
			5 Campagne "zuinig inregelen van uw CV"	€ 2.500	Ja			
			6 Zon op Zeist	€ 4.500	Ja			
			7					
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: C1/07</i>	<i>Indicator: C1/08</i>	<i>Indicator: C1/09</i>	<i>Indicator: C1/10</i>		
			1 Inlooppreekuur Energiecentrum	€ 18.615		Nee		
			2 Campagne "Omlaag die meter"	€ 9.600		Nee		
			3 Campagne "Heel Zeist Isoleert"	€ 13.160		Nee		
			4 Campagne "LED's Go"	€ 90.100		Nee		

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			5	Campagne "zuinig inregelen van uw CV"	€ 2.500		Nee	
			6	Zon op Zeist	€ 4.500		Nee	
			7					
			8					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)		Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten						
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
				<i>Indicator: D8/01</i>	<i>Indicator: D8/02</i>	<i>Indicator: D8/03</i>	<i>Indicator: D8/04</i>	
				€ 825.783	€ 338.149	€ 33.468	€ 189.146	
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	
					Bedrag		Bedrag	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	
				<i>Indicator: D8/05</i>	<i>Indicator: D8/06</i>	<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>	

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast 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
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)						
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: E3/01	Indicator: E3/02	Indicator: E3/03	Indicator: E3/04	Indicator: E3/05	Indicator: E3/06
		1	IENM/BSK 2014/260646	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: E3/07	Indicator: E3/08	Indicator: E3/09	Indicator: E3/10	Indicator: E3/11	Indicator: E3/12
		1	IENM/BSK 2014/260646	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
IenW	E13	Slimme laadpleinen	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T)	Project afgerond in (jaar T) (Ja/Nee)?	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen?	Toelichting op niet-afgeronde projecten	
		Toekenningsbeschikking						
		Gemeenten en provincies						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E13/01</i>	<i>Indicator: E13/02</i>	<i>Indicator: E13/03</i>	<i>Indicator: E13/04</i>	<i>Indicator: E13/05</i>	
		1	Zinzendorflaan/ 31155414	€ 50.320	Nee	Nee	Project is in 2021 opgeleverd	
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Gemeenten en provincies						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: E20/01</i>	<i>Indicator: E20/02</i>	<i>Indicator: E20/03</i>	<i>Indicator: E20/04</i>		

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: E20/05</i>	<i>Indicator: E20/06</i>	<i>Indicator: E20/07</i>	<i>Indicator: E20/08</i>		
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
			10					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomens_ voorziening oudere en gedeeltelijk arbeids- ongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomens- voorziening oudere en gedeeltelijk arbeids- ongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomens- voorziening oudere en gedeeltelijk arbeids- ongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomens- voorziening oudere en gedeeltelijk arbeids- ongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/01</i>	<i>Indicator: G2/02</i>	<i>Indicator: G2/03</i>	<i>Indicator: G2/04</i>	<i>Indicator: G2/05</i>	<i>Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loon- kostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: G2/07</i>	<i>Indicator: G2/08</i>	<i>Indicator: G2/09</i>	<i>Indicator: G2/10</i>	<i>Indicator: G2/11</i>	<i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ totaal 2019	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie van die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1).		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
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2A/01</i>	<i>Indicator: G2A/02</i>	<i>Indicator: G2A/03</i>	<i>Indicator: G2A/04</i>	<i>Indicator: G2A/05</i>	<i>Indicator: G2A/06</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 16.224.882	€ 379.264	€ 1.111.468	€ 2.941	€ 46.206
			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

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2A/07	Indicator: G2A/08	Indicator: G2A/09	Indicator: G2A/10	Indicator: G2A/11	Indicator: G2A/12
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 197.095	€ 12.532	€ 0	€ 433.434
			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)				
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
				I.7 Participatiewet (PW)				
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R				
			Indicator: G2A/13	Indicator: G2A/14				
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 0				

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
SZW	G3	Besluit bijstand-verlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (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) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Besluit bijstand-verlening zelfstandigen (Bbz) 2004						
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: G3/07</i>					
			Nee					

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie van die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) 2004		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
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3A/01</i>	<i>Indicator: G3A/02</i>	<i>Indicator: G3A/03</i>	<i>Indicator: G3A/04</i>	<i>Indicator: G3A/05</i>	<i>Indicator: G3A/06</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 141.328	€ 243.550	€ 22.467	€ 37.512	€ 143.761
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: G3A/07</i>	<i>Indicator: G3A/08</i>	<i>Indicator: G3A/09</i>	<i>Indicator: G3A/10</i>		
			1 060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>	<i>Indicator: G4/11</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	€ 0	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G4/12</i>	<i>Indicator: G4/13</i>	<i>Indicator: G4/14</i>	<i>Indicator: G4/15</i>	<i>Indicator: G4/16</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Ministerie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleringsport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 1.755.112	€ 1.260.934				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>	<i>Indicator: H4/07</i>	<i>Indicator: H4/08</i>
			1 Renovatie tijdelijke accommodatie	€ 139.150	€ 150.843			
			2 Renovatie sportveld	€ 367.985	€ 343.335			
			3 Renovatie sportveld	€ 367.985	€ 343.335			
			4 Onderhoud gymzalen	€ 339.425	€ 67.670			
			5 Onderhoud buitensport accommodaties	€ 1.331.666	€ 576.860			
			6 Exploitatie sporthallen	€ 165.007		€ 106.665		
			7 Gymzalen exploitatie	€ 108.327		€ 83.234		
			8 Nadeel mengpercentage 2020	€ 121.404			€ 121.404	

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			Kopie projectnaam/ nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicator: H4/09</i>	<i>Indicator: H4/10</i>	<i>Indicator: H4/11</i>			
			1 Renovatie tijdelijke accommodatie	€ 150.843	7,93%			
			2 Renovatie sportveld	€ 343.335	20,97%			
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sport- formateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sport- akkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: H8/01</i>	<i>Indicator: H8/02</i>	<i>Indicator: H8/03</i>	<i>Indicator: H8/04</i>	<i>Indicator: H8/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

RESULTAAT

PROGRAMMA'S

PARAGRAFEN

OVERZICHT
BATEN & LASTEN

BALANS

ONDERHANDEN
WERK

INVESTERINGEN

VASTSTELLINGS-
BESLUIT

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)

Minis- terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
LNV	L5B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie van die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (Jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
					Een pijler per regel			
		SiSa tussen medeoverheden						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: L5B/01</i>	<i>Indicator: L5B/02</i>	<i>Indicator: L5B/03</i>	<i>Indicator: L5B/04</i>	<i>Indicator: L5B/05</i>	
		1	060355 Gemeente Zeist	DNGVLG/20208576 - 140011188	1 tot en met 5	79763,00	79763,00	
		2						
		3						
		4						
		5						
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen					
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: L5B/06	Indicator: L5B/07	Indicator: L5B/08	Indicator: L5B/09		

Jaarrekening 2020



Gemeente Zeist

[INHOUDSOPGAVE](#)
[INLEIDING](#)
[RESULTAAT](#)
[PROGRAMMA'S](#)
[PARAGRAFEN](#)
[OVERZICHT BATEN & LASTEN](#)
[BALANS](#)
[ONDERHANDEN WERK](#)
[INVESTERINGEN](#)
[VASTSTELLINGS-BESLUIT](#)

DEFINITIEF SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2020 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 28 JANUARI 2021 (VERVOLG)								
Minis-terie	Code	Onderwerp	Informatie 1	Informatie 2	Informatie 3	Informatie 4	Informatie 5	Informatie 6
			1 060355 Gemeente Zeist	79763,00	79763,00			
			2					
			3					
			4					
			5					
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: L5B/10</i>	<i>Indicator: L5B/11</i>	<i>Indicator: L5B/12</i>			
			€ 0	€ 5.272	Nee			