



Gemeente IJsselstein
Jaarstukken

2022

Voorwoord

Met de begroting als toetssteen laten we in deze jaarstukken zien welke doelen wij in 2022 hebben bereikt, wat we hiervoor hebben gedaan en wat dit heeft gekost. Kortom: met dit stuk legt het college verantwoording aan de raad af over het gevoerde beleid.

Uitgaven onder controle

De coalitiepartijen hebben de verkiezingsuitslag van maart 2022 vertaald in een coalitieakkoord. De ambities die daarin beschreven zijn, zijn uitgewerkt in een meerjarenbegroting inclusief een planning. Afsproken is dat de uitvoering van die ambities niet meer mogen kosten dan onze inkomsten. Om die afspraak goed te bewaken en te kunnen inspelen op ontwikkelingen, zijn financiële prognoses onmisbaar. We hebben daartoe onze financiële rapportages transparanter gemaakt en de prognoses verfijnd. De jaarstukken sluiten hierdoor goed aan op de voorgaande kwartaalprognose. Om de schommelingen in de Algemene uitkering van het Rijk te kunnen opvangen, hebben we een buffer ingebouwd. 'Zo houden we onze financiële huishouding inzichtelijk en gezond en kunnen we op tijd ingrijpen als dat nodig is', aldus wethouder Financiën Mark Foekema.

Oekraïne

In het jaar 2022 voelden wij in onze stad de gevolgen van de strijd in Oekraïne. Samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties bieden wij gastvrijheid en ondersteuning aan ongeveer 90 Oekraïners die huis en haard achter zich hebben moeten laten. De negatieve effecten van de oorlog voelen IJsselsteiners en ondernemers ook in hun portemonnee door stijgende prijzen. Als gemeente staan we hen bij met inkomensondersteunende maatregelen in aanvulling op de maatregelen van het Rijk.

Onderhoud openbare ruimte in eigen beheer

Achter de schermen zijn de voorbereidingen getroffen om per 2023 een groot aantal onderhoudstaken in de openbare ruimte in eigen beheer te gaan uitvoeren. En daarmee is ervoor gezorgd dat de collega's, die met deze taken mee kwamen, soepel konden overstappen en verder konden werken aan de efficiency en kwaliteit van het onderhoud.

Dit gezegd hebbende, bieden wij hierbij graag de Jaarstukken 2022 aan de raad aan.

IJsselstein, 30 mei 2023

Het college van IJsselstein

Inhoudsopgave

1	Financiële samenvatting	4
1.2	Leeswijzer	7
1.3	Kerngegevens	8
JAARVERSLAG		9
2	Programma's	9
2.1	Programma 1: Bestuur en organisatie	10
2.2	Programma 2: Openbare orde en veiligheid	16
2.3	Programma 3: Wonen en ruimte	21
2.4	Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur	42
2.5	Programma 5: Inkomen, Jeugd en Wmo	53
3	Aanvullende informatie	68
3.1	Overhead	69
3.2	Algemene dekkingsmiddelen	72
3.3	Onvoorzien	75
3.4	Vennootschapsbelasting	76
4	Paragrafen	77
4.1	Lokale heffingen	78
4.2	Weerstandvermogen en risicobeheersing	85
4.3	Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	99
4.4	Paragraaf Financiering	117
4.5	Bedrijfsvoering	123
4.6	Verbonden partijen	127
4.7	Grondbeleid	153
4.8	Paragraaf Subsidieverlening	155
5	Projecten	156

JAARREKENING	162
6 Jaarrekening	162
6.1 Balans per 31 december	163
6.2 Toelichting op de balans	166
6.3 Het overzicht van baten en lasten.....	193
6.4 Overzicht van incidentele baten en lasten	194
6.6 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	196
6.7 Wet normering topinkomens	197
7 Bijlagen	198
7.1 Begrotingsrechtmatigheid	198
7.2 Het overzicht per taakveld	202
7.3 Staat van investeringen	204
7.4 SISA-bijlage bij de jaarrekening.....	206

1 Financiële samenvatting

In de Q3 Rapportage 2022 hebben we een positief resultaat van € 4.623.164 over 2022 geprognoseerd. Door een incidentele meevaller vanuit het Rijk sluiten we het jaar af met een positief resultaat van € 5.924.305. Na de toevoegingen aan de bestemmingsreserves Projecten, Uitgestelde prestaties en Onderhoud gebouwen bedraagt het resultaat € 3.746.058 positief.

Programma (bedragen in €)	Lasten 2022	Baten 2022	Resultaat 2022
Bestuur en organisatie	2.660.948	-498.204	2.162.743
Openbare orde en veiligheid	3.270.353	-125.000	3.145.353
Wonen en ruimte	24.387.920	-12.273.352	12.114.568
Onderwijs, sport en cultuur	9.267.320	-2.508.205	6.759.115
Inkomen, jeugd en wmo	40.531.956	-10.079.601	30.452.355
Overhead	9.611.573	-1.294.106	8.317.467
Algemene dekkingsmiddelen	555.352	-66.181.961	-65.626.609
VPB	-38.709	0	-38.709
Onvoorzien	0	0	0
Totaal vóór mutaties reserves	90.246.713	-92.960.429	-2.713.716
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	2.158.505	-5.369.094	-3.210.589
Gerealiseerd resultaat	92.405.218	-98.329.523	-5.924.305
Toevoegingen bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve Projecten	657.426		657.426
Bestemmingsreserve Uitgestelde prestaties	1.180.821		1.180.821
Bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen	340.000		340.000
Gerealiseerd resultaat na toevoegingen reserves			-3.746.058

Voor de toelichting op de resultaten, genoemd in bovenstaande tabel, verwijzen we u naar de betreffende programma's in Hoofdstuk 2 en 3.

Resultaatbestemming

In onderstaand overzicht van het rekeningresultaat zijn de nog te accorderen uitgestelde prestaties opgenomen. We stellen uw raad voor om deze budgetten, die binnen de taakvelden niet besteed zijn, aan de reserve Uitgestelde prestaties toe te voegen en mee te nemen voor het komende jaar. Daarnaast stellen we voor de middelen voor het onderhoud van de Baanbreker beschikbaar te houden in de reserve Onderhoud gebouwen. Ook stellen we voor een reserve Projecten te vormen waar de saldi van de diverse projecten jaarlijks in worden afgerekend, zodat deze het volgende jaar weer beschikbaar zijn. Het positieve rekeningresultaat over 2022 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Resultaatbestemming	Bedrag
Resultaat 2022	5.924.305
Toevoeging bestemmingsreserves	Bedrag
Uitgestelde prestaties	
Omgevingswetbudget	35.790
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	20.000
Energietoeslag	589.187
Ondernemersondersteuning	287.426
Taakmutaties Decemercirculaire	248.418
	1.180.821
Onderhoud gebouwen	
Onderhoudsmiddelen Baanbreker naar reserve	340.000
	340.000
Projecten	
Saldi lopende projecten	657.426
	657.426
Toevoeging Algemene reserve	
Resultaat na toevoeging bestemmingsreserves	3.746.058

Voor de toelichting op de resultaten, genoemd in bovenstaande tabel, verwijzen we u naar de betreffende programma's in Hoofdstuk 2 en 3.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2022 hebben we achter de schermen de voorbereidingen getroffen om per 2023 een groot aantal onderhoudstaken in de openbare ruimte in eigen beheer uit te gaan voeren. Per 1 januari 2023 zijn deze taken overgedragen. Op dit moment zijn wij nog in onderhandeling over de eventuele te vergoeden overhead kosten die achterblijven.

Ontwikkeling Algemene reserve

Verloop Algemene reserve	Bedrag
Saldo 31 december 2021	3.411.194
Toevoegingen	
Resultaatbestemming Jaarstukken 2021	1.744.241
Terugstorten voorschot voorbereidende werkzaamheden De Clinckhoeff	120.000
Saldo 31 december 2022	5.275.435
Jaarresultaat 2022	3.746.058
Saldo 1 januari 2023	9.021.493

Ontwikkeling weerstandsvermogen

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve					
Saldo per begin van het boekjaar	5.393.703	3.411.194	5.275.435	10.802.784	11.466.513
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-480.227	120.000	-	-	-
Geraamde resultaat verkoop bedrijvenparkontwikkeling de Kroon	-	-	1.781.291	-	-
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	-1.502.282	1.744.241	3.746.058	663.729	230.782
Saldo per einde van het betreffende boekjaar	3.411.194	5.275.435	10.802.784	11.466.513	11.697.295
Reserve decentralisaties					
Saldo per begin van het boekjaar	1.412.424	1.529.529	1.819.167	1.819.167	1.819.167
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	117.105	-180.833	-	-	-
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	-	470.471	-	-	-
Saldo per einde van het betreffende boekjaar	1.529.529	1.819.167	1.819.167	1.819.167	1.819.167
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	4.940.723	7.094.602	12.621.951	13.285.680	13.516.462

Het benodigde weerstandsvermogen 2022 bedraagt ca. € 5,1 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2022, ca € 7,1 miljoen. Hier wordt het jaarresultaat 2022 van 3,7 miljoen aan toegevoegd, waarmee de factor weerstandsvermogen op 2,1 komt. Dit is ruim boven de beoogde norm van 1,5. Het incidentele weerstandsvermogen neemt in de jaren erna, inclusief dotatie De Kroon, toe tot € 13,5 miljoen eind 2025. De factor weerstandsvermogen stijgt daarmee tot 2,7.

1.2 Leeswijzer

De jaarstukken zijn opgebouwd uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag worden beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht. Ook vindt u hier de indicatoren en paragrafen. In de jaarrekening vindt u de financiële verantwoording en -positie. Daarnaast is de verantwoording aan medeoverheden hier opgenomen.

In het jaarverslag worden de programma's toegelicht bij een afwijking boven de € 50.000. De loonsom wordt centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. De mutaties in de reserves worden centraal toegelicht in de jaarrekening.

Bij de verschillenanalyse in de jaarstukken geldt:

- Een + voor het getal is een toename van de baten of daling van de uitgaven;
- Een – voor het getal is een daling van de baten of toename van de uitgaven.

1.3 Kerngegevens

Onderstaand een overzicht van de voornaamste kerngegevens (waar de berekening van de algemene uitkering van het gemeentefonds op gebaseerd is):

Kerngegevens					
	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal inwoners	33.819	33.429	33.518	33.552	33.636
Van 0 - 18 jaar	6.999	6.756	6.700	6.675	6.650
Van 18 - 65 jaar	20.680	20.412	20.733	20.785	20.879
Van 65 jaar en ouder	6.140	6.261	6.085	6.091	6.107
Uitkeringsontvangers	1.953	1.957	1.945	1.937	1.933
Bijstandsontvangers	476	474	474	474	474
Aantal woonruimten	14.461	14.573	14.679	14.729	14.830
WOZ-waarde (in duizenden euro's)					
Woningen eigenaren	4.466.500	4.797.500	5.702.491	5.722.115	5.761.615
Niet-woningen eigenaren	452.000	478.000	478.896	479.792	480.688
Niet-woningen gebruikers	441.000	468.500	469.486	470.382	471.278
Aantal bedrijfsvestigingen	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1.418	1.237	1.237	1.237	1.237

JAARVERSLAG

2 Programma's

2.1 Programma 1: Bestuur en organisatie

Wat hebben we bereikt?

Verkiezingen

Na de gemeenteraadsverkiezingen is op 30 maart 2022 de nieuwe gemeenteraad geïnstalleerd. De raadsleden volgden een uitgebreid introductieprogramma. Na een verkenningsfase en de coalitiebesprekingen sloten LDIJ, VVD en CDA een coalitieakkoord. De benoeming van de wethouders vond op 23 juni 2022 plaats.

Organisatieontwikkeling

Na het terugdringen van de coronapandemie konden medewerkers medio 2022 weer vaker op kantoor werken. We ontdekten de voordelen van online thuiswerken in combinatie met kantoor; hybride werken werd daardoor gemeengoed. Na de periode van opbouw van de gemeentelijke organisatie van 2019-2021 staat nu de doorontwikkeling centraal. Het jaar 2022 stond in het teken van borgen en uitbouwen van de gemeentelijke organisatie. Werkwijzen en werkprocessen worden voortdurend verbeterd.

Netwerkgemeente

De gemeente IJsselstein functioneert steeds meer als netwerkgemeente. Vanuit die rol geven we samen met partners uit de samenleving en gemeenten uit de regio de zelfstandige toekomst van IJsselstein vorm. In maart 2022 is het rapport 'Toekomstperspectief IJsselstein 2040' aangeboden aan de raad. Voor het opstellen van het rapport heeft een brede consultatie van de IJsselsteinse samenleving plaatsgevonden. Het rapport beschrijft hoe IJsselsteiners aankijken tegen de thema's identiteit, wonen en leven, voorzieningen, ondernemen, scholing, profileringen, duurzaamheid en mobiliteit. Dit is bruikbaar om te bepalen welk scenario past bij de wijze waarop de gemeente haar taken uitvoert en hoe ze daarbij samenwerkt in de stad, de regio en met andere partners. Besturen is steeds minder een lokale en steeds meer een regionale aangelegenheid. Functioneel binnen de verbonden partijen waarin diverse taken zijn ondergebracht, maar ook gebiedsgericht zoals bijvoorbeeld in de Lopikerwaard. Bij mobiliteit raken lokale en regionale opgaven steeds meer met elkaar verweven. Als voorbeeld: stagnaties op de ring Utrecht hebben direct gevolg voor IJsselstein. En als het verkeer in IJsselstein vastloopt op de N210 heeft dat gevolgen voor de bereikbaarheid van de Lopikerwaard. Ook op andere beleidsterreinen zijn onze opgaven gemeentegrensoverstijgend. Daarom stond ook in 2022 samenwerken met onze buurgemeenten en actief participeren in onze samenwerkingsverbanden hoog op de agenda.

Voor IJsselstein als directe buur van stad Utrecht en partner in de grootstedelijke regio moeten wij actief in het regionale samenwerkingsverband U10 participeren. Veel afspraken binnen de U10 hebben direct en indirect gevolgen voor IJsselstein. De U10 heeft zich in de afgelopen jaren ontwikkeld tot een sterk netwerk met een herkenbare strategische koers. Deze koers is vertaald in onder andere het IRP U10 (Integraal Ruimtelijk Perspectief). Het IRP U10 is naast een regionale samenwerkingsagenda ook een belangrijk gespreksdocument bij besprekingen met onder andere het Rijk over de inzet van middelen.

Financieel gezonde gemeente

In 2022 hebben wij onze financiële positie verder versterkt. We hebben het nadeel van het vernieuwde verdeelstelsel van het gemeentefonds op kunnen vangen door een stijging van de algemene uitkering. Daarnaast stijgt ons weerstandsvermogen aanzienlijk en hebben we het coalitieakkoord vertaald in een financieel gezonde begroting. Vanaf 2026 blijft de terugval van de Algemene uitkering aan gemeenten een punt van zorg, maar vooralsnog verwachten we dat het Rijk ons hiervoor zal compenseren.

Regie voeren op gemeenschappelijke regelingen

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Slagvaardige regieorganisatie	Doorontwikkeling ambtelijke organisatie, verbeterde structuur en werkwijze.	De ontwikkelopgaven worden afgerond. Daarnaast zal het inrichtingsplan en de bijbehorende formatie worden geëvalueerd.	De ontwikkelopgaven zijn afgerond. Het inrichtingsplan is geëvalueerd en de resultaten van de vlootschouw (formatie) zijn opgeleverd.
Grip op uitvoering door derden	Financiële voorspelbaarheid op uitvoering, goede dienstverlening aan inwoners.	Grip op gemeenschappelijke regelingen en andere samenwerkingspartners vereist toetsing op prestaties, kosten, financiële voorspelbaarheid, aansturing, contractuele aspecten en ervaring van de burgers.	De rollen en taken voor de sturing op bij verbonden partijen belegde taken zijn herzien. De inzet is mede afhankelijk van risico's rond verbonden partijen. Dit heeft geleid tot extra inzet bij de RMN. Er zijn diverse themabijeenkomsten met raadsleden en raadsrapporteurs geweest over sturing op verbonden partijen. Er zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een nieuwe nota verbonden partijen. Alle gemeenschappelijke regelingen zijn geattendeerd op het standpunt van IJsselstein over de inflatiecorrectie.
Grip op niet wettelijk verplichte gemeenschappelijke regelingen	Sturing op extern belegde taken.	Evaluatie van niet wettelijk verplichte gemeenschappelijke regelingen.	De niet wettelijke gemeenschappelijke regelingen zijn: <ul style="list-style-type: none"> • Afvalverwijdering Utrecht • Belastingssamenwerking Rivierenlanden • Recreatieschap Stichtse Rijnlanden • Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard • Reinigingsbedrijf Midden Nederland • Werk en Inkomen Lekstroom Als gevolg van de evaluatie van de kwaliteit van dienstverlening van RMN zijn in 2022 de voorbereidingen getroffen voor het terughalen van de additionele taken naar de gemeente.
Een nieuw informatiebeveiligings- en privacyplan	Kunnen voldoen aan wettelijke voorschriften van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid)	Uitwerken en implementeren van de aanbevelingen die zijn opgenomen in een plan van aanpak met verbetervoorstellen.	Het "Bewustwordingsplan Informatieveiligheid en privacy 2022-2024" is vastgesteld en in uitvoering gegaan.

Financieel gezonde gemeente

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Kostenbeheersing	Financieel gezonde gemeente	<ul style="list-style-type: none"> • Financieel monitoren van projecten; • Transparante inkomsten en uitgaven; • Uitvoeren bezuinigingsmaatregelen. 	<p>Om nog meer te kunnen sturen op een financieel gezonde gemeente hebben we vele stappen genomen. We hebben bijvoorbeeld de financiële rapportages duidelijker en transparanter gemaakt, de kwartaalprognoses verfijnd en de financiële administratie verder versterkt. Ook hebben we extra financiële toets gedaan op alle college- en raadsvoorstellen.</p> <p>Gedurende het jaar hebben we de inkomsten en uitgaven beter inzichtelijk gemaakt. Dit hebben we vertaald in een begroting waarin de inkomsten en uitgaven zo reëel mogelijk zijn vertaald.</p>

Toekomstperspectief en profiel IJsselstein

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een sterke positie in de regio	Gemeente IJsselstein staat sterk in de regio en behoort tot de koplopers	<ul style="list-style-type: none"> • Actief participeren in regionale samenwerkingsverbanden, waaronder U10; • Inzetten extra strategische beleidscapaciteit 	<p>In 2022 waren we zowel bestuurlijk als ambtelijk aangesloten op de overleggen in de U10 en andere regionale samenwerkingsverbanden. In de U10 zijn we bestuurlijk thematrekker. Verder zijn we proactief in overleg over de invulling van de opgave "Vitale kernen" uit het IRP. Door voldoende strategische beleidscapaciteit in zowel het sociaal als ruimtelijk domein is het proactief deelnemen haalbaar geworden.</p>

Klantvriendelijke, gastvrije en bereikbare gemeente

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een klantvriendelijke en gastvrije gemeente voor inwoners en ondernemers	Burgergerichte en bereikbare gemeente, zowel fysiek als digitaal.	<ul style="list-style-type: none"> • In Q1 wordt de implementatie van het zaakstelsel afgerond. Hierin is een tool opgenomen om de gemeentelijk dienstverlening te monitoren. • Vanaf Q2 wordt aan de hand van deze monitoringstool actief gestuurd op het behalen van onze klantprocessen. Met een dashboard laten we extern de performance van onze gemeentelijke dienstverlening zien. Uitgangspunt in 2022 is dat alle meldingen openbare ruimte kunnen worden ingediend bij de gemeente. De 	<ul style="list-style-type: none"> • De implementatie van het nieuwe zaakstelsel is afgerond. De tool om de dienstverlening te monitoren moet nog verder ingericht worden. • De meldingen openbare ruimte (MOR) kunnen worden ingediend. Op dit moment lopen de besprekingen om de MOR meldingen in een app te laten doen, waar

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
		<p>gemeente beoordeeld, voert uit of geeft daartoe opdracht en monitort de kwaliteit van de uitvoering en de doorlooptijd.</p> <p>De voorbereiding hierop is de aanschaf van een toegankelijke applicatie (2021 Q4) voor onze inwoners, waarmee we actief sturen op een verbeterde uitvoering/dienstverlening door onszelf en onze samenwerkingspartijen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het opzetten van een web team inclusief het aanstellen van een webmaster. Daarmee borgen we de kwaliteit en actualiteit van onze toptakenwebsite. En initiëren we verbetertrajecten ten aanzien van onze digitale dienstverlening. Uiteraard blijft onze fysieke dienstverlening (receptie/snel-loket) op niveau. 	<p>voor inwoner en uitvoerder de doorloop zichtbaar is.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het verbeteren van onze digitale dienstverlening is opgepakt. Het web team is opgezet. Een webmaster wordt nog geworven. • In deze tijd van snelle veranderingen, is het belangrijk dat de gemeente de vragen en behoeften van de inwoners kent. Eind 2022 hebben we een 0-meting klanttevredenheid uitgevoerd. De resultaten daarvan verwachten we in februari 2023. • De visie op dienstverlening is herzien en een kwaliteitshandvest met servicenormen opgesteld.

Participatief besturen

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Stimuleren van en participeren in initiatieven vanuit de samenleving	Inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden worden waar mogelijk telkens weer betrokken bij de totstandkoming van gemeentelijk beleid. Dit is zoveel mogelijk een vast onderdeel van het proces tot vormen en uitvoeren van beleid. Inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden staan voortdurend in nauw contact met de gemeente.	<p>Het plan van aanpak burgerparticipatie herijken en vervolgens (intern en extern) uitrollen.</p> <p>Een online platform voor participatie realiseren. Initiatieven ontwikkelen voor meer burgerparticipatie.</p> <p>Het opleveren van een participatiekompas ten behoeve van de Omgevingswet.</p>	Als gevolg van de verkiezingen is de behandeling van de opstartnotitie herijking Participatiebeleid 5 maanden later besproken dan gepland. Momenteel wordt als vervolg op de opstartnotie gewerkt aan een Plan van aanpak herijking Participatiebeleid.

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 1: Bestuur en organisatie				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	2.407.571	2.525.483	2.660.948	-135.465
Totaal Baten	-429.879	-429.879	-498.204	68.325
Saldo voor bestemming	1.977.692	2.095.604	2.162.743	-67.139
Toevoegingen Reserves	-	20.000	20.000	-
Onttrekkingen Reserves	-8.188	-43.938	-43.938	-
Saldo na bestemming	1.969.504	2.071.666	2.138.805	-67.139

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Programma 1. Bestuur en organisatie			
Identiteitsbewijzen	-87.000	120.000	In 2022 zijn 800 reisdocumenten meer aangevraagd dan in 2021. Dit heeft te maken met het feit dat het reizen weer mogelijk was na corona. Per 1 januari 2023 wordt de wet Naturalisaties verscherpt. Waarschijnlijk vooruitlopend hierop, hebben we in 2022 een stijging van het aantal naturalisaties geconstateerd.
Verkiezingen	41.000		Vanwege de corona-maatregelen is extra budget beschikbaar gesteld vanuit het Ministerie ten behoeve van maatregelen bij de verkiezingen. Niet het volledige extra budget is hieraan besteed omdat de meeste extra maatregelen al bekostigd zijn uit het extra budget van 2021. Het niet besteedde budget hoeft niet terug naar het Ministerie.
Accountant	-29.000		De controlekosten van de accountant waren hoger dan begroot. Deze overschrijding is ontstaan door een toename in het aantal controles en indexatie.

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Beleggingen APPA-fonds	-496.000		Ter dekking van de pensioenen van oud wethouders hebben we een Algemene Pensioen- en uitkeringswet Politieke Ambtsdragers (APPA)-beleggingsfonds. Dit jaar heeft het fonds een negatief rendement, wat op ons resultaat drukt.
Voorziening pensioenen wethouders	442.000		Door de verlaging van de rekenrente hebben we een deel van de voorziening vrij kunnen laten vallen.

Investerings

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022
I-pads Raad (2022)	18.000	11.087

Uitgestelde prestaties

Niet van toepassing.

2.2 Programma 2: Openbare orde en veiligheid

Wat hebben we bereikt?

De veiligheidscijfers van 2022 zijn nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2021, dat is gunstiger dan de gemiddelde regionale ontwikkeling van +3%. In het Integraal Veiligheidsplan 2019 – 2022 zijn de volgende speerpunten benoemd:

- Vergroten integrale aanpak van criminaliteit en (zorg)overlast door onder andere: meer regionale samenwerking met partners en gemeenten; continueren van de persoonsgerichte aanpak; continueren van stadsbrede aanpak problematisch groepsgedrag; continueren van cameratoezicht en het inzetten van BOA's in de openbare ruimte.
- Versterken van de aanpak van ondermijnende criminaliteit door inzetten van bestuurlijke maatregelen en regionale samenwerking.
- Voorkomen van criminaliteit door het continueren van het geven van voorlichting en het stimuleren van burgerparticipatie.

Ketensamenwerking

De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) vormt een gemeenschappelijke regeling van alle 26 Utrechtse gemeenten. De brandweer is ondergebracht bij deze verbonden partij.

Voor de uitvoering van programma 2: Openbare orde en veiligheid werken we samen met de politie, horeca, ondernemers, inwoners en partnerorganisaties als woningcorporatie Provides, Sociaal Team, Het Vierde Huis, St. Pulse, Buurtbemiddeling, GGZ, GGDrU, OV, Bureau Halt en hulpverleners zoals verslavingszorg. Er worden producten en diensten ingekocht bij o.a. De Groot (cameratoezicht) C3-groep (registratiesysteem persoonsgerichte aanpak) en Onderzoeksbureau Dimensus.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Zichtbaar toezicht en handhaving in de openbare ruimte	Vergroten van het veiligheidsgevoel en het verkleinen van het aantal kleine ergernissen	Betreft alle beleidsdoelstellingen; het opstellen en uitvoeren Integraal Veiligheidsplan 2019-2022	<ol style="list-style-type: none"> 1. Handhaving heeft een start gemaakt met informatiegestuurd werken en het beter registreren van waarnemingen en uitgevoerde acties. Dit komt de sturing van de inzet van handhaving ten goede. 2. Na de opstart van de horeca na corona werkt team handhaving geregeld in het weekend in het uitgaansgebied. Dit levert een betere zichtbaarheid op en leidt tot goede aanspreekbaarheid van uitgaanspubliek. 3. Als eerste gemeente in deze regio kunnen handhavers op meerdere overtredingen jongeren doorsturen naar bureau Halt. Eind 2022 zijn alle handhavers hierover geïnstrueerd.
Inwoners en ondernemers informeren en betrekken bij het voorkomen van criminaliteit	Verminderen en zo mogelijk voorkomen van criminaliteit	Dit is uitgewerkt in het Uitvoeringsplan behorende bij het Integraal Veiligheidsplan	<p>Eerder ingezette activiteiten op het gebied van veiligheid en leefbaarheid zijn gecontinueerd:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het team OOV gebruikt Burgernet ook in te zetten voor meer OOV thema's waar burgerparticipatie mogelijk is. 2. Na de coronapandemie is de samenwerking met partijen in de stad weer hersteld.
Gerichte aanpak van zorg en overlast	Verminderen van zorg en overlast-gerelateerde criminaliteit	Dit is uitgewerkt in het Uitvoeringsplan behorende bij het Integraal Veiligheidsplan	<p>We bespreken cases met externe partijen in de stad om tot een integrale aanpak te komen. Hierbij gaat het vaak over (woon)overlast, verward gedrag en radicalisering. In 2022 behandelden we 10 cases over extreme (woon)overlast en gaven we 15 waarschuwingen voor misdragingen bij overlast in de binnenstad.</p> <p>Daarnaast werkten we in 2022 samen aan de aanpak van jongeren en brachten we verschillende jeugdgroepen in beeld gebracht en hebben een aantal persoonsgerichte aanpakken plaatsgevonden.</p> <p>Ook startte in 2022 een gerichte aanpak op jonge aanwas die risico lopen om af te glijden in de criminaliteit, maar nog niet zichtbaar zijn bij partners. 2022 stond in het teken van het in beeld brengen van de aanwezigheid van die doelgroep en het opbouwen van een netwerk met partners hierover.</p> <p>Daarnaast PGAX registratiesysteem geïmplementeerd, wat voor PGA en groepsaanpak te gebruiken is en zorgt voor minder administratiedruk en betere samenwerking.</p>
Aanpak van ondermijnende criminaliteit	Verminderen van ondermijnende criminaliteit	Dit is uitgewerkt in het Uitvoeringsplan behorende bij het Integraal Veiligheidsplan	<p>Er zijn twee integrale controles uitgevoerd op risicolocaties. Bovendien zijn informatiebijeenkomsten georganiseerd om de awareness op het gebied van mogelijke ondermijning bij de gemeentelijke organisatie te vergroten. Er zijn op grond van de Opiumwet 3 panden tijdelijk gesloten en er zijn 2 lasten onder dwangsom opgelegd vanwege drugshandel op straat.</p>

Verplichte beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicator	Eenheid	Tijdvak data	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners
Winkeldiefstal	aantal per 1.000 inwoners	2022	1,1	1,1
Diefstal uit woning	aantal per 1.000 inwoners	2022	1,6	1,9
Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	2022	2,6	3,2
Vernieling en beschadiging	aantal per 1.000 inwoners	2022	3,1	4,9
Verwijzingen Halt	aantal per 1.000 inw 12-17jr	2021	2,2	10

Overige indicatoren/kengetallen

	IVP 2019-2022	Resultaat 2022
Algemeen	Het veiligheidsgevoel in de stad is 85% in 2022	85% (2021)
	De criminaliteit in IJsselstein verminderen met 5% per jaar	0% t.o.v. 2021
Meldingen jongerenoverlast	Het aantal meldingen van overlast is in 2022 met 15% gedaald	-10%
Ondermijning	1 risico locatie aanpakken	2
Deelnemer Burgernet	> 13% inwoners	13,6%
Deelnemer Waaks!	≥ 380 deelnemers	355

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 2: Openbare orde en veiligheid				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	3.409.472	3.568.272	3.270.353	297.919
Totaal Baten	-	-125.000	-125.000	-
Saldo voor bestemming	3.409.472	3.443.272	3.145.353	297.919
Toevoegingen Reserves	22.483	22.483	22.483	-
Onttrekkingen Reserves	-108.786	-108.786	-7.895	-100.891
Saldo na bestemming	3.323.169	3.356.969	3.159.941	197.028

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 2. Openbare orde en veiligheid			
Personeelslasten	91.000		In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Groepsaanpak jeugd	88.000		In 2022 konden door de doorontwikkeling van de Groepsaanpak en wisseling van uitvoerend personeel minder (gespecialiseerde) interventies worden ingezet. Daarnaast is het taakaccent jeugd binnen de bestaande BOA-formatie opgepakt.
Loop- en sloop	30.000		Gedurende 2022 zijn de werkzaamheden naar de eigen formatie overgegaan in plaats van via externe inhuur. Deze technische wijziging is nog niet doorgevoerd (in 2023 wel).

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Onderhoud brandweerkazerne	86.000		Doordat de vacature voor het vastgoedbeheer nog niet was ingevuld zijn niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd in 2022. De onttrekking aan de onderhoudsreserve is hierop aangepast, zodat de onderhoudsmiddelen beschikbaar blijven.
Mutaties reserves programma 2	22.000	-101.000	Voor de toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 van de Jaarrekening.

Investerings

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022
Vervangen brandmeldinstallatie	21.000	22.785

Uitgestelde prestaties

Niet van toepassing.

2.3 Programma 3: Wonen en ruimte

Wat hebben we bereikt?

In 2022 zijn binnenstedelijke woningbouwprojecten op stoom gekomen waarmee we op koers liggen met het realiseren van onze woningbouwopgave van 2.500 woningen. Het opheffen van de coronamaatregelen gaf weer nieuw perspectief aan onze bedrijven. Andere veranderingen, zoals de energiecrisis, hadden juist een negatief effect. Met enkele maatregelen kon de gemeente bedrijven bijstaan om de ergste nood te lenigen.

Verschillende projecten kennen hun eigen dynamiek. We brachten grote projecten als bedrijventerrein De Kroon en het winkelcentrum De Clinckhoeff weer op gang en wisten tegelijk de voortgang te behouden in de andere projecten. De ontwikkeling aan de Poortdijk en kindcentrum De Minstreef zijn opgeleverd. De veranderingen op de woningmarkt en in de kostprijs van grondstoffen en arbeid geven wel de eerste negatieve effecten op nieuwe projecten. Daarom is de toegezegde ondersteuning vanuit provincie en Rijk in de vorm van subsidies voor met name flexwoningen en betaalbare woningen van groot belang. De voortgang in de startfase van projecten wordt vertraagd door nader onderzoek dat nodig is naar aanleiding van het Didam arrest. Door dit arrest is duidelijk geworden dat een overheid gronden niet zondermeer onderhands mag verkopen.

Tegelijk werken we verder aan de energietransitie. In IJsselstein is de uitvoering van de RES 1.0 opgepakt door nader onderzoek te doen naar inpassingsmogelijkheden voor duurzame energie. Ook is gestart met uitvoering van de lokale klimaatadaptatiestrategie zodat IJsselstein ook in de toekomst klimaatbestendig zal zijn. De belangrijke stappen die nu zijn gezet, zijn de basis om in de komende jaren de doelstellingen te behalen voor beide grote opgaven.

Wonen

In U16-verband heeft IJsselstein bijgedragen aan het opstellen van een nieuwe Woondeal met het Rijk en de provincie. De bekrachtiging van deze Woondeal is verplaatst van december 2022 naar begin 2023.

Dit jaar zijn twee wooncomplexen opgeleverd. Met het complex BOKA/Tussenvoorziening zijn 28 appartementen in de sociale huur opgeleverd. Het gaat om kortdurende opvang voor kwetsbare gezinnen en personen die dakloos zijn. Daarnaast is het complex Poortdijk opgeleverd met 44 appartementen in de middenhuur en 15 appartementen in de sociale huur. De sociale huurappartementen zijn bedoeld voor een specifieke zorgdoelgroep.

Samen met Cazas Wonen werken we aan de realisatie van 100 tijdelijke woningen aan de Noord-IJsseldijk, zogenaamde flexwoningen, die binnen 2 jaar moeten worden opgeleverd. Dit project is onderdeel van de Regiodeal Tijdelijk Wonen die in 2022 is gemaakt met het Rijk en provincie.

Door de oorlog in de Oekraïne is er een vluchtelingenstroom naar Nederland gekomen. IJsselstein heeft voorjaar 2022 de voormalige basisschool De Wenteltrap ingericht als een tijdelijke opvanglocatie voor circa 70 personen.

Door de grote druk in de asielzoekerscentra heeft IJsselstein vanaf medio december de sporthal De Oever voor 5 weken beschikbaar gesteld voor de tijdelijke opvang van maximaal 100 asielzoekers.

In 2022 heeft IJsselstein de eerste stappen gezet in de ontwikkeling van een woonzorgvisie door in gesprek te gaan met diverse lokale zorgaanbieders en -instellingen.

Met Cazas Wonen zijn de Prestatieafspraken 2020-2023 tussentijds geëvalueerd. De conclusie is dat de samenwerking positief en constructief verloopt en dat partijen met de afspraken op schema liggen.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een toekomstbestendige woningvoorraad (kwantitatief en kwalitatief)	Betere aansluiting tussen vraag en aanbod, doorstroming, betaalbare woningvoorraad, gedifferentieerd woningaanbod.	Voortzetten lopende projecten in het kader van de doelstelling van het realiseren van 240 woningen in deze collegeperiode, voor jong en oud, binnenstedelijk. Het totaal aan lopende projecten die door de gemeente zijn geïnitieerd of ondersteund, is voldoende om de doelstellingen uit de Woonvisie 2030 te bereiken.	De woningbouwplanning geactualiseerd. De ambitie uit het coalitieakkoord (1.000 woningen t/m 2026 in aanbouw) is haalbaar.
Voldoende betaalbare woningen	Huishoudens die aangewezen zijn op de sociale huurwoningvoorraad en in IJsselstein willen wonen een kans geven	Met Provides samen optrekken voor het realiseren van de sociale woningopgave. Gemeente stelt kaders en faciliteert. Opgaven worden vastgelegd in prestatieafspraken.	Met Cazas Wonen werken we aan de realisatie van voldoende sociale huurwoningen zoals afgesproken. In 2022 zijn ook stappen gezet om met Cazas Wonen een project flexwoningen te realiseren en een kantoorgebouw te transformeren tot sociale huurappartementen.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
	op een betaalbare woning.		
Voorkomen van verdringing	De druk op de woningmarkt als gevolg van huisvesten bijzondere doelgroepen verminderen.	Regionale afstemming woningopgaaf in U10. We brengen de opgave voor verschillende bijzondere doelgroepen (MO/BW, vergunninghouders, arbeidsmigranten) in beeld en maken met partijen (Provides, ontwikkelaars, instellingen) afspraken om extra aanbod te realiseren.	Ook met particuliere ontwikkelaars leggen we waar dit mogelijk is, vast om sociale huurwoningen te realiseren en aandachtsgroepen te huisvesten. Een mooi voorbeeld hiervan is complex Poortdijk. In 2022 is met de eerste zorgaanbieders gesproken om een beter beeld te krijgen van de woningvraag.
Toekomstbestendige wijken	Naast corporatiewoningen ook de voorraad particuliere woningen tijdig geschikt krijgen voor de toekomst op gebied van duurzaamheid en langer thuis blijven wonen.	Met de aanpak en voorstellen uit de Transitievisie wil de gemeente particuliere huiseigenaren stimuleren om te investeren in energiebesparing. De gemeente zet in op het bewustwordingsproces bij particulieren voor woningaanpassingen om levensloopbestendig in de huidige woning te kunnen blijven wonen. De gemeente onderzoekt stimuleringsmaatregelen.	In 2022 is de aanpak voor bewustwording energiebesparing bij particulieren ingezet met: 1. Ondersteuning van bewonersinitiatieven (o.a. Achterveld) 2. Ondersteuning campagne "Jouw huis Slimmer" 3. Continueren van het inloopspreekuur van het lokale Energieloket. Daarnaast hebben huishoudens met een laag inkomen aanvullende ondersteuning ontvangen om de hoge energieprijzen te kunnen blijven betalen.

Projecten/gebiedsontwikkelingen

In 2022 is ingezet op diverse locaties in samenhang met infrastructuur en voorzieningen en in relatie met het grondbeleid. Wij verwijzen naar de halfjaarlijkse woningbouwrapportages. Naast de woningbouwprojecten zijn er ook projecten die betrekking hebben op bedrijvigheid (De Kroon) en voorzieningen, zoals het kindcentrum De Minstrel aan de Touwlaan.

Positief is de grote landelijke aandacht voor een oplossing van het woningbouwvraagstuk, waaronder verruiming en/of beschikbaar komen van subsidiemogelijkheden en op rijksniveau de positieve aandacht die IJsselstein krijgt. Verschillende subsidiemogelijkheden zijn in 2022 benut om specifieke projecten aan te jagen.

Onderstaand een beeld van de vorderingen van de verschillende gebiedsontwikkelingen in 2022, Hierbij maken wij de kanttekening, dat wij in gesprek zijn met diverse initiatiefnemers over de kansen van hun plannen.

Kromme IJsselgebied

Rond deze zomer vond een uitgebreid participatietraject plaats over de ontwikkeling van het Kromme IJsselgebied. Doel is om te komen tot een toekomstperspectief dat in 2023 vastgesteld kan worden voor het zuidelijk gebied van de gemeente.

Paardenveld Noord

Voor het gebied Paardenveld Noord is een visie vastgesteld. Naast een vooruitblik in de tijd (zowel korte als lange termijn), gaat de visie in op o.a. duurzaamheid, mobiliteit, wonen en klimaatadaptie. In 2022 is een projectleider aangesteld, die na het opstellen van een plan van aanpak en houden van onderzoeken in 2023 met de uitwerking kan starten. Daarnaast heeft de raad middelen beschikbaar gesteld. In 2022 is verder met stakeholders gesproken en dit zal voortgezet worden in 2023. De situatie bij het Marijke Meuhof is ongewis; hierover zal in het eerste halfjaar 2023 naar verwachting meer duidelijkheid komen op welke wijze de planvorming wordt voortgezet.

Herontwikkeling Jan van der Wijngaardschool/ Poortdijk

Op dit terrein van de voormalige school aan Poortdijk 101 zijn 59 appartementen voor starters, ouderen en mensen met een zorgvraag gerealiseerd. De (zorg) woningen zijn in 2022 opgeleverd. De bewoners van de zorgwoningen worden begeleid door Lister.

Hitteschild

Op de locatie Hitteschild 6 is in opdracht van de woningcorporatie een nieuw pand voor de Tussenvoorziening (voormalige Boka) gereed gekomen. Voor de locatie Hitteschild 2-4 heeft de gemeente een ontwikkelaar gekozen die in samenspraak met omwonenden een bouwplan ontwikkelt voor 28 appartementen in het middenhuursegment. Bij de planontwikkeling van dit terrein zijn inwoners en andere belanghebbenden betrokken en heeft het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegen. Deze kan in 2023 vastgesteld worden.

Binnenstad

De tweede fase van de bebouwing aan de Koningshof - Schuttersgracht - Molenstraat is afgerond. Wij verwijzen op deze plaats naar de actualisatie van de grondexploitatie van de binnenstad.

Lagebieden

Begin 2022 kon een Nota van Uitgangspunten voor dit gebied niet vastgesteld worden. Na de zomer is in overleg met omwonenden en belanghebbenden een nieuwe start gemaakt met een invulling voor dit gebied. Het gebied is in omvang teruggebracht, er zijn een andere projectleider en een andere stedenbouwkundige aangetrokken. Zij werken toe naar de vaststelling van een nieuwe Nota van Uitgangspunten en een wijziging van het bestemmingsplan.

Gebouw Mr. Abbink Spainkstraat

Nadat in 2021 de uitgangspunten voor de toekomst van het gebouw aan de Mr. Abbink Spainkstraat vastgesteld zijn, heeft in 2022 Europese aanbesteding en verkoop van het gebouw plaatsgevonden, met als uitgangspunt het behoud van het hoofdgebouw en zo mogelijk ook de gymnastiekzaal. Dit is gelukt, mede met inzet van de Historische Kring IJsselstein. Samen met omwonenden, belanghebbenden en een klankbordgroep is verder toegewerkt naar wijziging van het bestemmingsplan.

Rond de Gerbrandytoren

Op basis van de uitkomsten van een participatietraject en onderzoek naar risico's in geval van calamiteiten, is besloten dit project voor (tijdelijke) woningbouw voor de huisvesting van onder andere starters, (arbeids-)migranten en statushouders, een zonnepark en een vrachtwagenparkeerplaats in 2022 te beëindigen.

De Kroon (A2 zone)

Een onderzoek naar een nieuw ontwikkelmodel heeft geen concreet resultaat opgeleverd. Wel heeft dit geleid tot een hogere inzet op beeldkwaliteit van het terrein. De bestemmingsplanprocedure is eind 2022 gestart, evenals het opstellen van een uitgifteprotocol. Ter voorbereiding op grondoverdracht zijn opstellen gesloopt en is het terrein schoongemaakt.

De Clinckhoeff

Door de fusie van woningcorporaties heeft Cazas Wonen zich eerst moeten oriënteren op dit project. Gewijzigde inzichten hebben verschillende aanpassingen en verduidelijking gevraagd. Door het architectenbureau is gewerkt aan de uitwerking van het definitieve ontwerp. De raad van bestuur van Cazas Wonen heeft ingestemd met de ontwikkeling. Het ontwerpbestemmingsplan is in voorbereiding.

Televisiebaan

Het tijdelijke leegstandsbeur aan de Televisiebaan is voortgezet in afwachting van ontwikkeling van De Clinckhoeff. Het ontwerpbestemmingsplan is in voorbereiding en maakt onderdeel uit van de Clinckhoeff.

Europakwartier Oost en Randdijk

Nadat de raad Nota's van Uitgangspunten voor beide gebieden heeft vastgesteld, is verder overleg gevoerd met de eigenaren en andere betrokkenen bij de ontwikkeling van deze gebieden. Voor de Randdijk is de initiatiefnemer concreet aan de slag met een ontwikkelplan. Voor Europakwartier Oost is een verkenning voorbereid om de gemeentelijke vervolgstappen te bepalen, die begin 2023 bestuurlijk worden voorgelegd.

Aleida van Culemborgstraat

Als gevolg van juridische procedures is de realisatie van het complex aan de Aleida van Culemborgstraat vertraagd. Deze procedures zijn eind 2022 beëindigd, zodat er in 2023 door Cazas Wonen gebouwd kan worden.

Ruimtevaartbaan

Initiatiefnemers hebben een plan opgesteld voor de bouw van woningen. Met hen kijken we naar de mogelijkheden voor woningbouw binnen en buiten de rode contour en het aanpassen van het fietspad van en naar de Nedereindseplas. Ook wordt er gesproken met de provincie en de gemeente Utrecht. Op ambtelijk niveau heeft de provincie aangegeven het als een kansrijke locatie te zien mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan.

Parallelweg

In 2022 heeft regelmatig overleg met de initiatiefnemers plaatsgevonden over deze locatie, waaronder over te houden onderzoeken en het maken van een plan. Het wettelijk vooroverleg voor het bestemmingsplan is afgerond. De inzet van de gemeente is faciliterend.

MFA Touwlaan - De Minstreef

In 2022 is het kindcentrum en het omliggende gebied opgeleverd.

Ruimtelijke Ordening en Omgevingswet

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is wederom uitgesteld en voorzien op 01-01-2024. Belangrijke aanpassingen om beleid ook onder de Omgevingswet te laten gelden, zijn daarmee nog niet doorgevoerd. Wel zijn op rijksniveau belangrijke voorbereidingen getroffen, waaronder het implementeren van een digitaal systeem. Dit stelt de gemeente in staat is om het omgevingsplan te kunnen wijzigen en onderhouden.

Ruimtelijke procedures en beleid

Een eerste stap is gezet om tot regionale afspraken te komen over procedures onder de Omgevingswet in de vorm van bestuurlijke afspraken. Deze afspraken worden verder uitgewerkt in ambtelijke werkafspraken. Bij behandeling van nieuwe initiatieven wordt de interne werkwijze toegepast, waarmee sneller afspraken worden gemaakt met initiatiefnemers over het kostenverhaal van de gemeente wanneer dit van toepassing is.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Omgevingsvisie vastgesteld	Met een vastgestelde Omgevingsvisie die voldoet aan de minimale wettelijke vereisten kunnen wij de verbinding maken met omgevingsvisies van andere overheden	De Omgevingsvisie wordt naar verwachting in 2021 vastgesteld, hiermee lopen wij vooruit op de nieuwe Omgevingswet die naar verwachting op 1-7-22 in werking treedt. De vastgestelde visie wordt betrokken bij het opstellen van het Omgevingsplan.	De vastgestelde Omgevingsvisie is gehanteerd bij afweging van nieuwe initiatieven.
Wet- en Regelgeving. Zorgdragen dat de lokale verordeningen en beleid op gebied van Wet- en regelgeving op 1 januari 2021 is aangepast en landelijke wijzigingen (hogere wet- en regelgeving) zijn geïmplementeerd. Eventuele keuzes zijn gemaakt.	De overgang naar het nieuwe Omgevingsrecht verloopt soepel, correct en volledig. En bij ingang van de Omgevingswet op 1 januari 2021 is het voor de gemeente en de samenwerkende partners mogelijk om te voldoen aan de versnelde vergunningsprocedure.	De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld naar in ieder geval 1 juli 2022. Daarmee zal mogelijke uitloop van de werkzaamheden om de lokale verordeningen en beleid op orde te hebben, begin 2022 kunnen plaatsvinden. Dit komt de kwaliteit ten goede.	De Omgevingswet is opnieuw uitgesteld, waarmee de geplande voorbereidingen ook zijn uitgesteld.
Realiseren plan van aanpak voor opstellen Omgevingsplan	Inwoners en maatschappelijke organisaties kunnen alle vigerende bestemmingsplannen, beleidsregels en beheers verordeningen raadplegen.	Het plan van aanpak is opgesteld in 2021. Aan dit plan van aanpak wordt in 2022 verdere uitvoering gegeven.	De Omgevingswet is opnieuw uitgesteld, waarmee de geplande voorbereidingen ook zijn uitgesteld.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Zorgen dat informatie, processen en systemen aansluiten bij het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet)	Inwoners, maatschappelijke organisaties en andere overheden kunnen via het DSO (digitaal stelsel Omgevingswet) aanvragen indienen en informatie inzien.	In de eerste helft van 2022 worden de laatste elementen ingeregeld zodat het systeem goed functioneert voor IJsselstein.	De noodzakelijke koppelingen zijn gemaakt en getest.
Inrichten werkprocessen	Gemeente beschikt over een eenduidig en transparant werkproces bij aanvragen bebouwde omgeving.	In 2022 zal het stelstel van het DSO worden benut om tot een transparant en eenduidig werkproces te komen.	Het interne werkproces is toegepast. Door uitstel van het DSO is het werkproces hierin (nog) niet verankerd.
Participatie en organisatie.	De gemeentelijke organisatie en zijn belanghouders (inwoners, bedrijven, etc.) zijn geïnformeerd over de komst en betekenis van de Omgevingswet.	Op basis van een communicatieplan worden inwoners, bedrijven en organisaties in IJsselstein geïnformeerd over de Omgevingswet.	De Omgevingswet is opnieuw uitgesteld, waarmee de geplande voorbereidingen ook zijn uitgesteld.
Realisatie van een gezamenlijk en richtinggevend verhaal voor de ontwikkeling van de Lopikerwaard.	Met de door de deelnemende gemeenten en HDSR vastgestelde omgevingsagenda wordt het mogelijk om een regionaal antwoord te geven op een groot aantal regionale ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de REP, RES, RAS en POVI*.	De vastgestelde Lopikerwaard agenda zal ook in 2022 worden benut om input te geven en te reageren op regionale en provinciale beleidsdocumenten.	De vastgestelde Lopikerwaard agenda is benut voor reacties op regionale en provinciale beleidsdocumenten.
Vereenvoudiging vergunningenbeleid en flexibele bestemmingsplannen/	In voorbereiding op Omgevingswet is beleid vereenvoudigd en worden nieuwe initiatieven beoordeeld volgens het principe ja, mits.	In aanloop naar de Omgevingswet wordt het vergunningenbeleid aangepast en wordt in de uitwerking van het Omgevingsplan de gewenste flexibiliteit opgenomen. Bij behandeling van nieuwe initiatieven wordt het principe ja, mits gehanteerd.	Het 'ja, mits' principe is toegepast bij het beoordelen van nieuwe initiatieven. Door uitstel van de Omgevingswet zijn de andere geplande voorbereidingen ook uitgesteld.

*) Rep = Ruimtelijk-economisch perspectief, RES = Regionale energiestrategie, RAS = Regionale adaptatiestrategie, POVI = Provinciale omgevingsvisie)

Mobiliteit & Parkeren

Openbaar vervoer

In 2022 hebben wij de provincie veelvuldig verzocht om het piepende geluid, veroorzaakt door de trams, met hoge prioriteit op te pakken. Hierdoor hebben wij gezorgd dat deze problematiek, die ook bij de buurgemeenten speelt, in IJsselstein met voorrang is opgepakt.

Het OV beleeft een moeilijk tijd. In 2022 zijn er grote arbeidstekorten ontstaan in het OV, waardoor de dienstregeling die na corona al was verminderd, nog verder teruggebracht moest worden. In U10-verband is gezamenlijk opgetrokken om te pleiten voor het op peil houden van de dienstregeling van de verschillende buslijnen in de regio.

Ontwikkeling woningbouw en bedrijfslocaties

Bij nieuwe ontwikkelingen zijn vanuit mobiliteit kaders meegegeven om invulling te geven aan het mobiliteitsvraagstuk. Vanwege de druk op de beschikbare ruimte wordt steeds meer ingezet op innovatieve mobiliteitsoplossingen. Concreet voor de ontwikkeling Paardenveld Noord is de eerste verkenning gestart naar de functie die een mobiliteitshub hierin kan spelen. Voor de Mr. Abbinkspainkstraat is een oplossing voor parkeren gevonden door de inzet van een deelauto.

Verkeersveiligheid

In het uitvoeringsprogramma van het strategisch plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV) staan de verkeersveiligheid van de Touwlaan en Utrechtseweg hoog geprioriteerd. Samen met diverse aanwonenden aan de Touwlaan is een participatietraject gevolgd om te onderzoeken hoe de weg veiliger kan worden ingericht met minder overlast van hardrijders en vrachtverkeer (trillingen), ter voorbereiding van een raadsvoorstel.

Tot slot is de Parklaan klimaatadaptief ingericht. Bij de herinrichting zijn ook direct maatregelen genomen om de verkeersveiligheid te vergroten op basis van werk-met-werk maken.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een goede aansluiting op het netwerk van het OV in de regio en uitbreiding waar mogelijk.	Een tramreis zonder storingen of uitval van trams en reistijd OV concurrerend met auto.	De storingen van de tram en buitendienststellingen van de tram worden gemonitord. Indien nodig trekken we bij de provincie aan de bel. Proactief met de Zuidlob en Lopikerwaard input geven op de dienstregelingen, met ook aandacht voor nieuwe routes. Lobby om de haalbaarheid van een buslijn IJsselstein - Nieuwegein - Houten te onderzoeken.	We hebben ons ingezet om de dienstregeling voor de busdiensten op peil te houden.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een goede comfortabele fietsverbinding met Utrecht Centraal en Utrecht binnenstad.	Verschuiving van de model shift, meer mensen vanuit de auto op de fiets.	In 2022 start de uitvoering van de doorfietsroute. De route bedient veel bestemmingen waar IJsselsteiners naar toe gaan. Onze bedrijven worden eveneens beter per fiets bereikbaar.	In 2022 is het definitief ontwerp van de doorfietsroute opgesteld. Voor de versmalling in de route nabij het tankstation is een oplossing gevonden om het fietspad te verbreden tot de gewenste maat.
De fiets als belangrijkste vervoermiddel voor woon-werk voor ritten korter dan 15 km.	Verschuiving van de model shift, meer mensen vanuit de auto op de fiets.	In 2022 worden op de regionale route Nedereindse Plas verbeteringen doorgevoerd, met name in het eenvoudiger vinden van de doorgaande route.	De doorfietsroute, waarvoor het definitief ontwerp is opgesteld, gaat een belangrijke verbetering vormen voor de korte woon-werk ritten. Bij de oversteek Hooglandplein worden extra maatregelen getroffen, waardoor de fietser veilig in de voorrang kan, waarmee lange wachttijden bij oversteken worden voorkomen.
De fiets als belangrijkste vervoermiddel voor verplaatsingen binnen de gemeente.	Verschuiving van de modal shift, meer mensen vanuit de auto op de fiets.	In 2021 is een analyse gemaakt van de verkeersveiligheid. In 2022 worden enkele locaties met de hoogste prioriteit in de verkeersveiligheid aangepakt.	De Utrechtseweg, in de bocht ter plaatse van de Wilhelminalaan, zijn twee onoverzichtelijke oversteeken vervangen door één oversteek met een vluchtheuvel, waardoor het mogelijk is voor fietsers en voetgangers om in twee fasen veilig over te steken.
Verkeersveiligheid verbeteren	Verminderen van het aantal verkeersslachtoffers en het verbeteren van het verkeersveiligheidsgevoel.	In 2021 is een verkeersveiligheidsanalyse gemaakt. Het resultaat van deze analyse is een lijst met locaties die in de komende jaren aangepakt moeten worden om de verkeersveiligheid te verbeteren. In 2021 is begonnen met de eerste locaties uit die lijst. In 2022 zal hier een vervolg aan gegeven worden.	Oversteek Utrechtseweg is uitgevoerd.
Verkeersveiligheid verbeteren	Via preventie en stimulering reizigers/forensen bewust maken van hun gedrag in het verkeer.	Gerichte inzet op educatie, voorlichting en handhaving.	Via social media zijn diverse campagnes gedeeld, Het betreft: BOB-campagne, helmplicht voor snorfietzen, de scholen zijn weer begonnen en fietsverlichting.
Duurzame bereikbaarheid van bedrijven.	In 2022 hebben 5 bedrijven een mobiliteitsscan laten uitvoeren.	We benutten gesprekken met bedrijven t.b.v. ontwerp doorfietsroute om ook mobiliteitsscan aan te kaarten.	We hebben een scan van de gemeentelijke organisatie laten uitvoeren. In totaal is met 17 bedrijven contact opgenomen, maar dit heeft nog niet geleid tot uitgevoerde scans.
Verminderen overlast van parkeren.	Leefbare wijken en binnenstad	Opstellen document parkeren. Op basis van parkeermonitor vaststellen of aanpassingen in het beleid gewenst zijn	Er zijn, in het kader van woningbouwontwikkelingen (Mr. Abbinkspainkstraat, Clinckhoeff), parkeertellingen uitgevoerd waaruit een hoge parkeerdruk blijkt.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
			Daarnaast zijn er bij procedures voor het plaatsen van laadpalen in diverse wijken signalen ontvangen van parkeeroverlast. De tellingen en signalen laten zien dat nieuw parkeerbeleid wenselijk is.
Een stijgend aandeel elektrische auto's in het IJsselsteinse wagenpark.	Minder uitstoot CO2 en fijnstof.	Faciliteren van het plaatsen van laadpalen, op basis van bestaand beleid bij nieuwe en aanvullende aanvragen van particulieren.	We hebben 12 openbare laadpalen laten plaatsen en 20 aanvragen voor laadpalen goedgekeurd.
Een goede doorstroming en betrouwbare reistijd met de auto.	Voortgang op dossier.	De rotonde Nelson Mandelaplein wordt omgebouwd tot (intelligente) VRI kruising bij groot onderhoud in 2023. In 2022 moet het ontwerp gemaakt worden. Wij leveren input en feedback.	Na voortdurend aandringen van de gemeente heeft de provincie het besluit genomen om van een aantal rotondes op de N210 de doorstroming en verkeersveiligheid te verbeteren. In 2022 is er opdracht verleend om de verwachte verkeersknelpunten in 2040 in kaart te brengen.
Een goede doorstroming en betrouwbare reistijd met de auto, onafhankelijk van verkeer achterland op de N210.	Besluit over een aansluiting van de N210 op A2-afrit 10.	Een goed integraal verhaal uitwerken, waarin een verlegging van de N210 een logische keuze is voor een leefbare woonwijk.	Gezamenlijk met de provincie is onderzocht waar aanknopingspunten zitten voor verstedelijking in relatie tot mobiliteit.
Een efficiënte en klantvriendelijke uitvoering van parkeertaken.	Een betere prijs-kwaliteit verhouding.	Intensief monitoren van kwaliteit geleverde prestaties van de nieuwe uitvoerder en op reguliere basis overleggen.	In 2022 heeft P1 de parkeertaken overgenomen. Gedurende het jaar heeft er regulier overleg plaatsgevonden tussen P1 en de gemeente. Deze overstap heeft geleid tot een aanzienlijke financiële besparing. In samenspraak met P1 werken we aan het continue verbeteren van de kwaliteit van de uitvoering.

Openbare ruimte & leefomgeving

In 2022 hebben we voorbereidingen getroffen om een Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) op te stellen. Deze wordt in 2023 afgerond. Naast groen zetten wij ons in voor schone en leefbare wijken. Onder andere door de implementatie van het nieuwe afvalbeleid en door te werken aan het voorkomen en opruimen van zwerfafval.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Verbeteren van onderhoud openbare buitenruimte.	Verbeteren kwaliteit onderhoud en tevredenheid daarover onder inwoners. Regie en integraliteit onderhoudswerkzaamheden openbare ruimte centraal aangestuurd.	Overdracht van de beleids- en beheertaken op het gebied van beheer openbare ruimte van RMN naar gemeente. Hierdoor realiseren we een meer integrale aanpak en meer regie vanuit de gemeente. En wordt gestart met motie 6 'Uitvoering groenvoorziening' raad 17-6-21.	In 2022 is het terughalen van de additionele groenbeheertaken van RMN naar de gemeentelijke organisatie voorbereid. Per 1 januari 2023 zijn deze taken weer in eigen beheer. Tevens is het personeel dat hierop werd ingezet in dienst bij de gemeente. De contacten met de groene groepen als de KNIJ en de GPIJ zijn in 2022 aangehaald en er zijn vervolgspraken voor 2023 gemaakt.
Actualiseren en realiseren beheersplannen openbare buitenruimte.	Langetermijn inzicht in kosten beheer en vervanging kapitaalgoederen.	Een deel van de beheerplannen is gereed en in 2020 vastgesteld (beheerplannen Wegen, Kunstwerken, VRI's en Openbare Verlichting), een ander deel zal na vaststelling integrale visie openbare ruimte 2021 opgesteld worden (met name groen).	Het opstellen van de groenbeheerplannen is uitgesteld tot na het terughalen van groentaken naar de gemeente IJsselstein. Bij het terughalen taken RMN heeft een inventarisatie plaatsgevonden. Op basis van deze inventarisatie zijn bijv. ook de technische staat van het openbaar groen inzichtelijk gemaakt.
Verbeteren van onderhoud wegen, fietspaden en trottoirs	Veiligheid waarborgen, kwaliteit behouden en meer tevredenheid bewoners.	Actualisatie beheerplan wegen. In integrale visie openbare ruimte en mobiliteitsvisie aandacht geven aan verkeersveiligheid G.	In 2022 is op verschillende plaatsen gewerkt aan het tegengaan van wortelopdruk bij zowel fietspaden als trottoirs.
Actualiseren inrichting speeltuinen, inclusief mogelijkheden van natuurspeelplaatsen.	Voldoende en veilige speelplekken en speelvoorzieningen in IJsselstein die aansluiten op de wensen van de verschillende leeftijdsgroepen.	Uitvoering geven aan het in 2020 opgestelde speelruimtebeleid en in 2021 vastgestelde uitvoeringsprogramma (college).	In 2022 is gewerkt aan de realisatie van de vervangingsopgave. En is de voorbereiding gedaan om de aanbesteding van de nog te vervangen speelplaatsen. Uitvoering start eind 2023.
Inzicht in effecten van veranderend klimaat en mogelijkheden tot adaptatiestrategieën.	Een eerste inventarisatie van de (kans op) wateroverlast en hittestress en de (lokale en regionale) initiatieven die hiervoor zijn gestart.	Onderdeel van integrale visie openbare ruimte en starten met uitvoering projecten vanuit GRP. Tevens wordt een uitvoeringsplan klimaat-adaptatie opgesteld.	In 2022 is het traject gestart om te komen tot een visie en uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie. In het najaar zijn risicodialogen gevoerd in de organisatie en met de samenleving. In 2023 worden visie en uitvoeringsprogramma uitgewerkt.
Beschermen natuur en toename biodiversiteit in IJsselstein.	De natuurwaarde in IJsselstein blijft minimaal gelijk	In de uitvoeringsplannen integrale visie openbare ruimte aandacht geven aan biodiversiteit en invulling geven aan de maatregelen vanuit de natuurkaart; en opstarten monitoring natuurwaarde.	In 2022 zijn gesprekken gestart met GPIJ om concrete maatregelen vanuit de natuurwaarden kaart te realiseren in 2023.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Behoud en verbeteren van de kwaliteit van de groene omgeving.	Effectiever beheer van de openbare ruimte creëren.	Op basis 2021 vastgestelde visie op de openbare ruimte, waarbij in beeld brengen wat nodig is om de Gemeente, adviesbureau, RMN om de kwaliteit van de groene omgeving te behouden dan wel te verbeteren. Dat laatste kan zich beperken tot uitvoeringsmaatregelen of het aanpassen van de beleidskaders.	In 2022 zijn er groencontracten (gazonmaaien/ruimen begraaftplaatsen/sportveldonderhoud) herzien en opnieuw aanbesteed. Voor het terughalen van de buitendienstmedewerkers zijn er al een aantal voorbereidingen getroffen om het werk in 2023 goed te kunnen reguleren. Zo is er gekozen om voor een deel van de onkruidbeheersing een bestek te laten maken. Met deze maatregel is er planningsruimte om de buitendienst medewerkers servicegericht te kunnen laten werken in 2023.
Preventie en aanpak zwerfafval.	Verminderen zwerfafval	Uitvoering geven aan in 2020 herijkte programma zwerfafval 2015-2022 en verder uitwerken aanpak zwerfafval na 2022.	In 2022 is gestart met het opstellen van het document aanpak zwerfafval. Daarnaast worden gesprekken gevoerd met zwerfafvalambassadeurs om te bepalen wat hun rol en bijdrage in het verminderen van zwerfafval wordt. Het uitwerken van een aanpak zwerfafval en de gesprekken worden in 2023 voortgezet.
Bijdragen aan een duurzame samenleving.	Belangrijke stap zetten in het bereiken van de doelstelling om naar een scheidingspercentage van 75% te komen, en naar maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar.	Uitvoering geven aan het in 2019 door de raad vastgestelde afvalbeleidsplan. En invulling geven aan de in 2022 op te stellen regionale bestuurlijke visie op grondstoffen (RMN verband).	In het najaar is gestart met de gefaseerde invoering van omgekeerd inzamelen. Noord: in de laagbouw een minicontainer voor PMD en afhankelijk van de perceelgrootte behoud van de minicontainer voor restafval of die inleveren en voortaan naar een ondergrondse container in de buurt. In de overige wijken wordt het systeem in het eerste halfjaar van 2023 stapsgewijs ingevoerd.

Energietransitie, Milieu en duurzaamheid

Het college stimuleert milieubewust leven en de opwek van duurzame energie. Dit sluit aan bij de ambities uit het Beleidsplan Duurzaamheid Gemeente IJsselstein (2016). Hierin heeft de gemeente vastgelegd in 2050 klimaatneutraal te willen zijn. Aanvullend daarop zijn op nationaal niveau afspraken gemaakt in het klimaatakkoord die wettelijk zijn verankerd in de Klimaatwet (2019). Deze nationale afspraken verwerken we zo goed mogelijk in onze gemeentelijke ambities, zoals het Plan van aanpak Energietransitie, de Transitievisie warmte en de Regionale Energiestrategie (RES).

Regionale Energiestrategie

Onderdeel van de afspraken uit het klimaatakkoord is dat gemeenten, provincies en waterschappen in regionaal verband samenwerken aan een Regionale Energiestrategie. In de Regionale Energiestrategie leggen decentrale overheden afspraken vast over duurzame opwek van elektriciteit en warmte. In 2022 is de uitvoering van de RES 1.0 opgestart die in oktober 2021 is vastgesteld. Voor de ambities van elektriciteit betekent dit dat gemeenten de zoekgebieden uitwerken naar concrete zon en wind projecten. Ook in IJsselstein hebben we een vervolgstap gezet.

Landschappelijke inpassing

Aan de hand van het project [Landschappen van Verlangen](#) is een nieuwe stap gezet die bijdraagt aan het doel om voor 2030 voldoende ruimte te bieden aan energieprojecten. In dit onderzoek is gekeken naar de landschappelijke inpassing van zonnenvelden en op welke manier de realisatie van zonnenvelden kan bijdragen aan landschapontwikkeling. Op regionaal niveau zien we dat het tempo van de uitvoering onder druk staat door netcongestie en de doorlooptijden van procedures. Dit blijft ook voor de komende jaren een uitdaging.

Energiebesparing

2022 is op het gebied van energie ook een turbulent jaar geweest. Sinds de oorlog in Oekraïne zijn de kosten van gas en elektra sterk gestegen. Dit raakt iedereen, maar vooral inwoners met een lager inkomen en maakt het besparen van energie belangrijker dan ooit tevoren. In 2022 heeft dan ook een sterke nadruk gelegen op energiebesparing. Hiervoor hebben we de samenwerking met het regionale energieloket U-thuis voortgezet. U-thuis richt zich op een steeds bredere doelgroep en deze ontwikkeling is ook in 2022 voortgezet. Dit is tevens terug te zien in de bezoekerscijfers want steeds meer inwoners weten het regionaal energieloket te vinden. Daarnaast zijn ook in 2022 weer lokale initiatieven ondersteund zoals Achterveld Actief, bij de verdere uitbouw van hun activiteiten.

Naast de meer algemene inzet op energiebesparing is in 2022 door de gemeente projectmatig ingespeeld op de rijksbudgetten voor beperking energiearmoede die in de loop van dit jaar vrij kwamen. Een energicoach is beschikbaar om met mensen die het financieel krap hebben (richtlijn: de energietoeslag hebben ontvangen) te helpen bij het bepalen van nuttige kleine energiebesparende maatregelen en deze toe te passen.

Klimaatakkoord

In het najaar van 2022 werd duidelijk dat de gemeente vanaf 2023 een structurele bijdrage zal ontvangen voor het uitvoeren van het klimaatakkoord. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen om de aanpak op het gebied van energie en klimaat in de loop van 2023 te verbreden en intensiveren. Zo borgen we dat we ook in de komende jaren verder invulling kunnen geven aan de nationale afspraken en lokale ambities op het gebied van de energietransitie.

Klimaatadaptatie

Parallel aan het beperken van de CO₂ uitstoot werkt de gemeente ook aan klimaatadaptatie. Op die manier zorgen we dat de effecten van klimaatverandering zo beperkt mogelijk houden. In 2022 zijn we in navolging op de lokale stresstesten gestart met het voeren van risicodialogen met een brede groep stakeholders in IJsselstein. Daarnaast zijn we gestart met het opstellen van de Lokale Adaptatie Strategie (LAS) en het Uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie. Naast beleidsvorming is ook ingezet het verder vergroenen van de openbare ruimte en op bewonersparticipatie door het ondersteunen van initiatieven om groene daken aan te leggen en het meedoen aan het NK Tegelwippen 2022.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Klimaat neutrale gemeente in 2050	Het terugbrengen van de broeikasgasemissies. Terugbrengen van de broeikasgasemissie binnen de gemeente met als doel om deze in 2050	<u>Warmte transitie:</u> Op basis van de Transitievisie warmte en het Plan van aanpak Energiebesparing werken we verder aan een aardgasvrije gebouwde omgeving in 2050. <u>Opwek duurzame elektriciteit:</u> In 2022 zetten we op basis van het Toets- en	<u>Warmte transitie:</u> Het college heeft het Plan van aanpak energiebesparing vastgesteld. O.a. voortzetting van het wekelijkse inloopsprekuren energiebesparing voor woningeigenaren draagt aan de uitvoering bij. Zie verder onder energiebesparing.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
	tot "nul" te hebben gereduceerd. Op die manier leveren we een bijdragen aan het beperken van klimaatverandering	afwegingskader duurzame energie een vervolgstap. Met deze vervolgstap maken we een landschappelijke verdiepingsslag om de landschappelijke draagkracht in beeld te brengen en projectlocaties te beoordelen.	<u>Opwek duurzame elektriciteit:</u> In 2022 is aan de hand van Landschappen van Verlangen een nieuwe stap gezet naar het bieden van ruimte voor energieprojecten. Daarnaast zijn verschillende voorbereidingen getroffen en in de komende jaren uitnodigingskaders uit te werken op basis waarvan initiatieven voor energie opwek kunnen worden beoordeeld.
Stimuleren van energiebesparende maatregelen en duurzame energie voor bedrijven, industrie en agrarisch en voor sport-, kunst- en cultuurverenigingen.	Beperken van de energievraag en daarmee de opgave tot duurzame energieopwekking.	Ook in 2022 blijven we deelnemen aan het Uthuis programma. In 2022 ontwikkelen we dit programma door om inwoners beter te ondersteunen en ontzorgen bij het nemen van energiebesparende maatregelen. Waar mogelijk ondersteunen we ook bewonersinitiatieven. Tevens zijn wij in gesprek met ondernemersverenigingen om waar mogelijk samen te werken.	De samenwerking met het regionale energieloket Jouw Huis Slimmer is in 2022 voortgezet. U-thuis richt zich op een steeds bredere doelgroep. In 2022 is besloten ook huurders als doelgroep mee te nemen. Daarnaast zijn in 2022 bewonersinitiatieven als Achterveld Actief ondersteund bij hun bijdrage aan de energietransitie in de wijken. Ingespeeld op de rijks gelden voor beperking energiearmoede.
Samen met de regio komen tot een eerste Regionale Energiestrategie (RES 1.0)	Het op regionaal niveau afstemmen van maatregelen om de nationale en internationale doelstellingen uit de klimaatwet te halen en tot een Regionale Energiestrategie te komen	In 2022 monitoren we de voortgang van de RES 1.0 en geven we uitvoering aan de thematische werkagenda's. Daarnaast ontwikkelen we de RES 1.0 door naar een RES 2.0 waarin we de balans opmaken en nieuwe ontwikkeling meenemen.	In 2022 is gestart met het de uitvoering en monitoring van de RES 1.0. Alle gemeenten zetten hierin stappen. In 2022 werd zichtbaar dat het tempo van de uitvoering onder druk is komen te staan door netcongestie en de doorlooptijden van procedures. Parallel daaraan zijn de voorbereidingen getroffen voor het opstellen van het RES voortgangsdocument en de RES Herijking welke voor respectievelijk 2023 en 2025 op de planning staan.
Klimaatbestendige openbare ruimte	Het klimaat verandert. Regenbuien worden steeds heviger, zomerse dagen heter en periode van droogte langer. Om de effecten hiervan te verminderen wordt er regionaal en lokaal beleid gevormd om een koers te	In 2021 is de Regionale Adaptatie Strategie (RAS) aangenomen door het college. In de RAS is de doelstelling vastgelegd om als regio zuidwest Utrecht per 2050 klimaatbestendig en water robuust te zijn. Om meer duidelijkheid te krijgen over de effecten van klimaatverandering op IJsselstein wordt in 2021 een verdiepende klimaatscan afgerond die de 'hot-spots' van toekomstige overlast duidelijk	In 2022 is gestart met de lokale adaptatie strategie, het voeren van risicodialogen en de opzet van het uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie. Naast beleidsvorming zijn tevens de Parklaan en het Wegahof heringericht en vergroend. Daarnaast zijn bewoners betrokken bij klimaatadaptatie door het steunen van lokale

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
	bepalen die de gemeente gaat varen op het gebied van klimaatadaptatie. In dit traject wordt tevens bepaald welke maatregelen de gemeente gaat nemen in het kader van de klimaatadaptatie.	weergeeft. Op basis van deze klimaatscan wordt vervolgens in 2022 een visie voor klimaatadaptatie opgesteld waarin beschreven wordt hoe de gemeente IJsselstein haar doelen wil bereiken. Deze visie geeft ons dan ook een programma hoe we kunnen komen tot en klimaatbestendig en water robuust IJsselstein in 2050. Naast de beleidsvorming wordt ingezet op klimaat adaptieve projecten zoals de aanleg van klimaat adaptieve speelplekken en het betrekken van bewoners bij klimaatadaptatie door het steunen van lokale initiatieven om groene daken aan te leggen.	initiatieven om groene daken aan te leggen en door acties rondom het NK Tegelwippen 2022 waarbij bewoners hun tegels konden inleveren voor gratis beplanting.

Economie

Toekomstbestendige werklocaties vormen een cruciale pijler onder een vitale economie. Werklocaties zijn als bron van werkgelegenheid en economisch-toegevoegde waarde van groot belang voor onze samenleving. In 2022 is de ontwikkeling van Bedrijvenpark De Kroon voortgezet, door te werken aan een bestemmingsplan en in samenwerking met de initiatiefnemer te werken aan een uitgifteprotocol. Door de economische omstandigheden is van leegstand op de bestaande bedrijventerreinen praktisch geen sprake. Een effectieve inzet op hergebruik van leegkomende kavels en panden heeft dit jaar dan ook niet plaats kunnen vinden.

De afgelopen twee jaar hebben ondernemers in meer en mindere mate last gehad van beperkende maatregelen rondom corona. Vervolgens brak de oorlog uit in Oekraïne. Als gevolg stijgende energieprijzen, inflatie, tekorten aan productiemiddelen en arbeidskrachten. Internationale verstoringen in de handelsketen, de energietransitie, dalende consumenten vertrouwen en een dreigende recessie maakt dat de komende jaren voor ondernemers onzeker zijn.

Corona

Ook in 2022 heeft er veelvuldig overleg plaatsgevonden tussen de gemeente, marktondernemers, BIZ-BIJ, BIZ-E en SSM. Met als doel dat alle betrokken partijen zich kunnen voorbereiden op eventuele beperkende coronamaatregelen en daarmee de overlast voor ondernemers en marktbezoekers zoveel mogelijk kunnen beperken. Tot en met februari 2022 heeft de weekmarkt vanwege de beperkende coronamaatregelen op het Podium gestaan. Voor controle van coronatoegangsbewijzen is een subsidieregeling vastgesteld. Deze subsidieregeling is bedoeld voor ondernemers/instellingen/verenigingen in de horeca, evenementen, sport, kunst & cultuur die op grond van de Tijdelijke regeling maatregelen corona verplicht zijn om het coronatoegangsbewijs (CTB) van bezoekers te controleren. Daarnaast hebben we in 2022 een groep ondernemers/zzp-ers benaderd die hard is geraakt door de coronacrisis. Het gaat om ondernemers die gebruik hebben gemaakt van de regeling Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers (Tozo 5) en/of de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). In een toekomstadviesgesprek kijken we samen met de ondernemer welke ondersteuning nodig is. Dit gesprek is gevoerd door ondernemers. De kosten van een ondersteuningstraject worden door de gemeente vergoed tot een maximum bedrag.

De Provincie Utrecht heeft in het kader van vitale binnensteden voor 2022 budget beschikbaar gesteld voor het maken van een uitvoeringsplan om de vitaliteit van de binnenstad van IJsselstein te behouden. Onderwerpen die in het uitvoeringsplan aan de orde komen zijn samenwerking en versterken individuele ondernemers, consumenten aantrekken en binden en hoe omgaan met leegstand. We streven ernaar om dit uitvoeringsplan in het eerste kwartaal van 2023 af te ronden.

Door de nieuwe collegeperiode en personele wisselingen in de organisatie is de evaluatie en herijking van de economische visie vertraagd. Dit zal in 2023 plaatsvinden.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Stevig inzetten op stadsmarketing IJsselstein als recreatiestad	Toename van het aantal recreanten en bezoekers aan IJsselstein en het verhogen van de toeristische bestedingen in detailhandel en horeca als belangrijke aanvulling voor de levensvatbaarheid van deze binnenstedelijke voorzieningen.	We blijven stevig inzetten op stadsmarketing IJsselstein als recreatiestad. We continueren ook de deelname aan Visit Utrecht Region. In het recreatiebeleid wordt regionaal afgestemd.	Vanuit stadsmarketing zijn verschillende doelgerichte acties opgezet en uitgevoerd. Met behulp van een provinciale subsidie voor vitale binnensteden is meer lijn en focus aangebracht ten aanzien van promotie, evenementen, uitstraling en leefbaarheid van de binnenstad.
Behouden en versterken vitaliteit bestaande werklocaties	Beperking leegstand, ook bij uitgifte De Kroon. Behoud van werkgelegenheid.	We zetten in op samenwerking met OMU voor kavelgerichte gebruiksintensivering op bestaande werklocaties in relatie tot uitgifte De Kroon. We blijven actief participeren in U10 Bestuurstafel Economische Zaken.	De OMU heeft meegedacht over de kaveluitgifte en het herstructureringsbeleid. Via de bestuurstafel Economische Zaken is invloed uitgeoefend op regionale inspanningen om vitaliteit van werklocaties te bevorderen.
Ontwikkelen van bedrijvenpark De Kroon	Het bieden van ruimtelijke ontwikkelingskansen voor het IJsselsteinse bedrijfsleven. Toename van werkgelegenheid.	De planning is dat het nieuwe bestemmingsplan in 2022 wordt vastgesteld.	Het ontwerpbestemmingsplan is ter inzage gelegd.
Herontwikkelen winkelcentrum de Clinckhoeff	Toekomstbestendig maken van wijkwinkelvoorziening De Clinckhoeff	De planning is dat het nieuwe bestemmingsplan in 2022 wordt vastgesteld.	De intentieovereenkomst is ondertekend, waarmee Cazas Wonen zich als nieuwe partij ook volledig committeert aan het project.

Verplichte beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicator	Eenheid	Tijdvak data	IJsselstein	Gemiddelde Nederland
Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2022	664	823
Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2022	1.010	905
Gemiddelde WOZ-waarde woningen	x € 1.000	2021	315	290
Nieuwbouw per 1.000 woningen	aantal per 1.000 woningen	2022	6,4	9,3
Huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2020	200	170
Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	9,7	20

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 3: Wonen en ruimte				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	21.306.395	22.946.474	24.387.920	-1.441.446
Totaal Baten	-12.608.603	-13.252.132	-12.273.352	-978.780
Saldo voor bestemming	8.697.792	9.694.342	12.114.568	-2.420.226
Toevoegingen Reserves	61.977	814.977	814.977	-
Onttrekkingen Reserves	-306.375	-1.784.007	-1.950.874	166.867
Saldo na bestemming	8.453.394	8.725.312	10.978.671	-2.253.359

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Programma 3. Wonen en ruimte			
Personeelslasten	163.000		In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Doorbelasting van projecturen	-252.000		In de afgelopen jaren is gebleken dat de doorbelasting van projecturen vanuit het projectbudget te hoog is geprognosticeerd. Ook dit jaar blijft de doorbelasting met € 252.000 achter. In de begroting 2023 is dit bedrag meerjarig naar beneden worden bijgesteld.
Milieubeheer SPUK	41.000	-41.000	In 2022 is een specifieke uitkering (SPUK) ontvangen voor maatregelen tegen energie armoede. De uitgaven in 2022 vielen lager uit dan vooraf verwacht. Omdat het een SPUK betreft matchen de inkomsten de uitgaven. Het resterende deel van de SPUK zal in 2023 e.v. worden besteed.
Wegen	-110.000		Op het budget van wegen, straten en pleinen is circa € 110.000 meer uitgegeven dan begroot. Dit komt door verhoogde prijzen (personeelskosten/materiaalprijzen), onverwachte saneringskosten en meer schade aan asfalt dan voorzien. In het kader van veiligheid hebben deze asfalt herstelwerkzaamheden plaats gevonden.
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	-440.000	203.000	Om vanaf 2023 een betere kwaliteit groenonderhoud te leveren hebben we gedurende het jaar de terugkomst van de het groenonderhoud voorbereid. Voor de terugname van de taken hebben we extra kosten gemaakt. Hiermee eindigen we per saldo met een nadeel van € 188.000. Onderliggend zien we dat zowel de inkomsten als uitgaven door de stijgende (grondstof)prijzen zijn toegenomen.

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Kunstwerken	-95.000		Zoals in de Q3 rapportage al gemeld was de brug over de Hollandsche IJssel in brand gestoken. Hiervoor zijn we niet verzekerd en er is geen dader bekend. Daarom hebben we hier te maken met een niet te verhalen schade. Dit was niet begroot in het onderhoudsbudget.
Openbare verlichting	-53.000		Door verhoogde prijzen van energie (transportkosten Stedin) en extra reparatie werkzaamheden is er meer uitgegeven.
Parkeerexploitatie / baten straatparkeren	66.000	-469.000	Per 1 januari 2022 hebben we een nieuwe uitvoerder van de parkeertaken. Deze overstap zorgt ervoor dat we in 2022 € 66.000 minder uitgeven aan de uitvoering van de parkeertaken. Daarnaast zijn de baten straatparkeren lager dan begroot, zoals in de Q3 rapportage beschreven.
Riolering	141.000	-229.000	Door risico gestuurde aanpak van het rioolbeheer en -onderhoud is op het onderdeel riolering € 141.000 minder uitgegeven. Daarnaast is bij de Q3 rapportage beschreven dat wij minder inkomsten rioolheffing verwachten. Dit tekort is uitgekomen op € 229.000. Dit komt hoofdzakelijk doordat bedrijven aangeslagen zijn op basis van het waterverbruik over het voorgaande (corona-)jaar. Hierdoor zijn de inkomsten beduidend lager. Overigens heeft deze bijstelling naar beneden geen effect op het resultaat over 2022, omdat de lagere opbrengst gedekt wordt uit de egaliseringsreserve. Voor de toelichting verwijzen wij naar hoofdstuk 6 Jaarrekening.
Onderhoud gebouwen	-52.000		Door o.a. onvoorziene onderhoudswerkzaamheden en vervangingen aan de gebouwen op de Televisiebaan, is binnen dit programma € 52.000 meer uitgegeven dan begroot.
APV en bijzondere wetten		-45.000	In 2022 zijn geen kermis en circus georganiseerd en realiseren we de geraamde inkomsten niet. Daarnaast zijn de staangelden lager uitgevallen door de coronamaatregelen.

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Saldi Projecten	657.426		Zie voor de toelichting de paragraaf Projecten. Daarnaast stellen wij voor om een bestemmingsreserve te vormen voor de saldi van de lopende projecten, zodat deze bedragen beschikbaar blijven in de komende jaren.
Structuur en bestemmingsplannen - anterieure overeenkomsten		-209.000	Zoals in de Q3 rapportage beschreven is in de begroting 2022 een bedrag van € 225.000 opgenomen als inkomst voor anterieure overeenkomsten. In 2022 is ingezet op behandeling van ingediende initiatieven met de huidige bezetting. Daardoor zijn minder initiatieven in behandeling genomen, waarvoor kosten kunnen worden doorbelast aan de initiatiefnemers.
Leges omgevingsvergunningen		-353.000	Zoals in de Q3 rapportage beschreven constateren we net zoals voorgaande jaren dat de legesinkomsten achter blijven. Om deze trend te doorbreken zullen wij een onderzoek doen in 2023 naar de hoogte van de legestarieven en de daarbij behorende kostendekkendheid.
Volkshuisvesting	112.000	-112.000	De doorberekende projectrente was € 112.000 lager dan begroot. Dit laat een voordeel zien bij de lasten maar ook een nadeel bij de baten.
Leges begraafplaatsen		-66.000	De leges voor de begraafplaats zijn van meerdere factoren afhankelijk. Denk hierbij aan het aantal begrafenissen, grafrechten die aflopen, aanvragen voor vergunningen, bijzettingen, etc. Hierdoor fluctueren de inkomsten.
Grondbeleid	-267.000	289.000	Voor de toelichting verwijzen wij naar de actualisatie van de grondexploitatie. Deze is als bijlage toegevoegd ter vaststelling.
Nieuwe voorziening achterstallig onderhoud	-1.200.000		Vanuit de wens om de regie op specifieke onderhoudswerkzaamheden in de buitenruimte te versterken, heeft het college op 18 oktober 2022 besloten om deze zogenaamde additionele taken inclusief mensen en financiële middelen per 1 januari 2023 over te nemen van het Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). De regie op de specifieke onderhoudswerkzaamheden is teruggehaald naar de gemeente, omdat onder andere sprake is van achterstallig onderhoud. In 2022 is daarom de onderhoudsstaat van al het openbaar groen in de openbare ruimte geïnventariseerd. De uitkomsten van deze inventarisatie laat zien dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Omdat het achterstallig

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
			onderhoud betreft, zijn wij vanuit de BBV-wetgeving verplicht om een voorziening te vormen.
Nieuwe voorziening achterstallig onderhoud gebouwen	-299.000		Het pand aan de Utrechtsestraat 14 wordt onderhouden conform het vastgestelde MJOP 2019-2038. Vanuit een opname is voorgesteld een constructieve inspectie uit te voeren. Uit de constructieve inspectie bleek dat het dak en de gevel in slechtere staat zijn, dan ingeschat. Er is achterstallig onderhoud geconstateerd, omdat er boven niet wordt geleefd en daarom geen controle is. Een lekkage wordt daarom te laat ontdekt. Er is daardoor ook weinig ventilatie en is technisch onderhoud eerder noodzakelijk dan beoogd. Omdat het achterstallig onderhoud betreft, zijn wij vanuit de BBV-wetgeving verplicht om een voorziening te vormen.
Mutaties reserves		167.000	Per saldo zijn er meer kosten gemaakt binnen dit programma die gedekt worden uit een reserve, waardoor ook meer is onttrokken aan de reserves. Voor de toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 Jaarrekening.

Investerings

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022	Bijdrage 2022
Aankoop masten (vervanging)	1.263.578	59.187	0
Gekanaliseerde Hollandse ijssel	767.620	276.078	0
Speeltoestellen (2021)	0	355.116	35.212
Doorfietsroute U-N-IJ (2021)	125.472	0	92.148

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Omgevingswetbudget	35.790
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	20.000
Totaal	55.790

2.4 Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur

Dit programma heeft betrekking op een groot deel van de maatschappelijke basisvoorzieningen op het gebied van onderwijs, sport en cultuur. Voor een deel gaat het hierbij om de uitvoering van wettelijke taken die de gemeente heeft. Het is belangrijk dat de voorzieningen voor iedereen toegankelijk zijn. Samen met maatschappelijke partners streven we naar een breed en pluriform aanbod.

Wat hebben we bereikt?

Lokaal Educatieve Agenda

Samen met schoolbesturen is een strategische agenda voor de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) voor de komende jaren opgesteld. Belangrijke onderwerpen hierin zijn: taalonderwijs, voor- en vroegschoolse educatie, onderwijshuisvesting, voorkomen van segregatie, doorgaande leerlijnen en aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp.

Opvang en onderwijs Oekraïense kinderen

Samen met schoolbesturen en -directeuren hebben we invulling gegeven aan het onderwijs aan Oekraïense kinderen in IJsselstein. De kinderen in de basisschoolleeftijd hebben onderwijs gevolgd c.q. volgen onderwijs op een van de scholen van Stichting Trinamiek. De peuters zijn opgevangen op een van de scholen van Stichting Robijn. De kinderen in het voortgezet onderwijs volgen onderwijs in de internationale schakelklassen van Ithaka in Utrecht. Samen met 16 andere Utrechtse gemeenten is IJsselstein een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Ithaka Internationale Schakelklassen. Hierin zijn afspraken vastgelegd over de (extra) bekostiging van onderwijshuisvesting voor voortgezet onderwijs aan nieuwkomers in de leeftijd van 12 tot 18 jaar.

Verbetering binnenklimaat Cals college

Via de gemeente IJsselstein heeft het Cals College een rijkssubsidie aangevraagd voor de verbetering van het binnenklimaat. De hiermee samenhangende werkzaamheden zijn gereed.

Nationaal Programma Onderwijs

In het kader van het NPO zijn verschillende projecten en activiteiten gestart om scholen te ondersteunen achterstanden bij leerlingen, opgelopen door de corona lockdowns, te bestrijden.

Sporten en bewegen

In de Nota sport beschrijven we hoe de gemeente IJsselstein samen met sportverenigingen, zorginstellingen, de welzijnsorganisatie en sportaanbieders onze inwoners aan het sporten en bewegen houden en krijgen. Door het preventie- en het sportakkoord met elkaar te verbinden is hierin een grote stap gemaakt. Dit akkoord heet nu FIT IJsselstein. Het overkoepelende doel is een fitte, gezonde en veerkrachtige IJsselsteiner. In samenwerking met diverse partijen hebben we ingezet op nieuw sport- en bewegingsaanbod, die aansluit bij de behoefte en wensen van IJsselsteiners. De buurtsportcoaches van Stichting Pulse hebben hierin een belangrijke rol. Zij staan dicht bij de inwoner, hebben oog voor kwetsbare groepen en een actieve en gezonde leefstijl in brede zin. Een sociaal veilige sport moet vanzelfsprekend zijn. In samenwerking met NOC NSF, Centrum Veilige Sport Nederland, zijn de 5 grootste sportverenigingen in IJsselstein aan de slag gegaan met het onderwerp *Veilig Sportklimaat*. In een maatwerktraject zijn sportaanbieders gestimuleerd met de basiseisen te werken zoals de regeling gratis VOG, gedragscode sport, aanstellen vertrouwenscontactpersoon en het volgen van trainingen. Na afronding wordt dit traject uitgerold over alle sportverenigingen in IJsselstein.

Cultuureducatie

De combinatiefunctionarisregeling zetten we ook in binnen het Kunst- en cultuurbeleid. De regeling maakt cultuureducatie op basisscholen mede mogelijk. Door het kunstmenu van Kunst Centraal maken alle leerlingen op de basisschool in 8 jaar kennis met verschillende kunstvormen: theater en dans, literatuur en beeldende kunst, film, muziek en mediakunst. Ze ontmoeten professionele makers en bezoeken een voorstelling. De kinderen gaan ook in IJsselstein op onderzoek uit en ontdekken wat er op het gebied van kunst en erfgoed te beleven valt. Ook gaan de kinderen zelf creatief aan de slag. Tijdens de cultuurlessen wordt de verbeeldingskracht van de leerlingen gestimuleerd. Dit past bij de beleidsambitie Talentontwikkeling.

Kunst en cultuur

In januari 2022 gaf het college groen licht voor het uitvoeringsprogramma Kunst en cultuur; de praktische vertaling van het vastgestelde beleid voor 2021-2029. In april trad ook de nieuwe subsidieregeling Kunst en Cultuur gemeente IJsselstein 2022 in werking. Jaarlijks ontvangen meer dan 25 culturele verenigingen en stichtingen structurele subsidie. Daarmee dragen we bij aan een aantrekkelijk cultureel leven in onze stad. Met het uitvoeringsprogramma en de subsidieregeling zijn belangrijke stappen gezet om de ambities uit de beleidsnota te realiseren: talentontwikkeling, inclusie en samenwerking. Daarvoor werken we samen met culturele partners. Het gemeenschappelijke doel is het behouden van een aantrekkelijk cultureel leven waaraan iedereen die dat wil, kan meedoen.

Ondersteuning van de cultuursector na de coronapandemie

Na het opheffen van de coronamaatregelen kon het culturele leven weer opstarten. Om cultuurmakers hierbij te ondersteunen heeft de gemeente extra rijksmiddelen ingezet. Binnen de tijdelijke Stimuleringsregeling cultuur 2022 konden IJsselsteinse cultuurmakers een eenmalige subsidieaanvraag indienen. Vanuit deze regeling konden nog eens 20 culturele initiatieven financieel gesteund worden.

Onderwijs

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Geactualiseerd Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	Goede en voldoende onderwijshuisvesting	Uitvoering geven aan het geactualiseerde IHP.	<ul style="list-style-type: none">Eind februari is de Wenteltrap verhuisd naar het voormalige gebouw van de Ark (St. Petersburglaan);Aanpassingen om het huidige gebouw van de Baanbreker 5 jaar in stand te houden, zijn afgerond;In het 3^e kwartaal is een onderzoeksbureau gestart met een scenariostudie voor de wijk Achterveld. Er zijn gesprekken met zowel de schoolbesturen, directies als kinderopvang gevoerd. In 2023 worden deze gesprekken over inhoudelijke ambities en toekomstvisie voor het onderwijs voortgezet.
Multifunctioneel en wijkgericht gebruik van schoolgebouwen.	Efficiënt en adequaat gebruik van onderwijsgebouwen, versterken van samenwerking op wijkniveau.	Stimuleren multifunctioneel en wijkgericht gebruik van schoolgebouwen	In het IHP is opgenomen dat bij de ontwikkeling van nieuwbouw een eventuele visie op de samenwerking tussen partners zo veel mogelijk meegenomen in de ruimtevraag en het ontwerp van het gebouw. Er zijn startgesprekken met de schoolbesturen Robijn en Trinamiek gevoerd over de nieuwbouw van de Agnesschool en de Tandem. Deze scholen komen samen in een gebouw met een kinderopvanginstelling, dat naar verwachting in 2026 gereed zal zijn.

Leerplicht en kwalificatieplicht

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
<p>Alle jongeren (voor wie dit haalbaar is) verlaten het onderwijs met minimaal een startkwalificatie.</p>	<p>Jongeren zijn zelfredzaam en vinden hun weg op de arbeidsmarkt.</p>	<p>Uitvoeren van wettelijke leerplicht en RMC-taken;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Door ontwikkelen van de Thuiszittersaanpak Lekstroom met als doel duurzame en effectieve samenwerking tussen gemeente en onderwijs rondom kinderen met ondersteuningsbehoeften; • Continuering van de extra RMC inzet in het regionale Jongerenloket. Hierin werken WIL en het RMC samen. Deze extra inzet is gericht op het ondersteunen van jongeren van 23-27 jaar om alsnog een opleiding en/of startkwalificatie te behalen; • Het bieden van geïntegreerde trajecten voor (jongeren) statushouders. Met deze trajecten kunnen zij eerder starten met een MBO door extra taalondersteuning en hierdoor sneller een startkwalificatie behalen; • Het continueren van de Entree XL-opleiding. Deze opleiding is bedoeld voor jongeren in een kwetsbare positie die na het praktijkonderwijs of het voortgezet speciaal onderwijs (VSO) alsnog een BBL MBO-1 diploma kunnen behalen. <p>* We onderzoeken in samenwerking met onderwijs en zorg hoe we de onderwijszorgarrangementen het beste kunnen vormgeven in relatie tot de regio.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Er is een regionale coördinator voor het project Thuiszitters op het voortgezet onderwijs ingesteld; • Extra RMC inzet in regionale jongerenloket is gecontinueerd; • 3 Jongeren uit IJsselstein hebben deelgenomen aan een Geïntegreerd Traject; • Entree XL-opleidingen zijn opgegaan in de reguliere entree opleidingen BOL en BBL.

Onderwijsachterstandenbeleid en passend onderwijs

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een zo goed mogelijke startkwalificatie voor kinderen met onderwijsachterstanden.	Doorgaande ontwikkelingen van kinderen tussen de voor- en vroegschool in beeld brengen.	Uitvoering geven aan de beleidsnotitie Voor en Vroegschoolse voorzieningen IJsselstein. Voor de jaarlijkse evaluatie zoekt een werkgroep van schoolbesturen en gemeente een goede manier om de doorgaande ontwikkeling van kinderen tussen de voor- en vroegschool in beeld te brengen.	<ul style="list-style-type: none"> • Het beleid voor Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) is geëvalueerd met alle betrokken partners; • De uitvoeringsnotitie VVE 2023 is opgesteld; • Nieuwe bekostigingssystematiek voor VE is vastgesteld; • Een subsidieregeling voorschoolse educatie en peuteropvang is vastgesteld; • De Peutermonitor, een nieuw registratiesysteem voor VE en peuteropvang is aangeschaft; • Transitieafspraken zijn vastgesteld vanwege overgang van plaatsen VE vanuit Pulse naar Kind & Co; • Ouders zijn geïnformeerd over de verschillende veranderingen; • Er waren totaal 61 plaatsen voorschoolse educatie beschikbaar voor peuters in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar met een VE-indicatie bij de stichting Pulse en bij Purkie en BLOS. Deze zijn het hele jaar bezet geweest.
Bereikbaarheid peuteropvang vergroten voor kinderen van ouders die geen aanspraak kunnen maken op kinderopvangtoeslag.	Peuters, waarvan de ouders geen aanspraak kunnen maken op kinderopvangtoeslag, bezoeken de kinderopvang met als doel ontwikkelingsstimulering.	De regeling wordt uitgevoerd	<ul style="list-style-type: none"> • De regeling Peuteropvang is ondergebracht bij de nieuwe subsidieregeling VE en peuteropvang per 1 januari 2023; • De uitvoering van de regeling peuteropvang is overgeheveld naar de kinderopvangorganisaties; • Er hebben 13 ouders/(paren) gebruik gemaakt van uitvoeringsregeling peuteropvang; zij hebben een tegemoetkoming in de kosten voor peuteropvang ontvangen van de gemeente.
Afstemming en overeenstemming over de aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp	Kinderen en jongeren zo thuis nabij mogelijk onderwijs	We geven in nauwe samenwerking met partners vorm aan onderwijszorgarrangementen, maken samenwerkingsafspraken met het onderwijs en voeren overleggen met onderwijs gericht op afstemming en overeenstemming over de aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp.	De pilot Onderwijs Zorgarrangement (OZA) is na een evaluatie per 1 juli 2022 gestopt. Afspraken zijn gemaakt over de inzet en betrokkenheid van het jeugdteam en van het samenwerkingsverband bij de leerlingen die op school extra ondersteuning nodig hebben. In samenwerking met de Lekstroomgemeenten is gewerkt aan uniforme afspraken en werkwijzen tussen onderwijs en jeugdhulp.

Leerlingenvervoer

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Invulling geven aan de wettelijke taak om een regeling vast te stellen op basis waarvan ouders van leerlingen - onder bepaalde voorwaarden - aanspraak kunnen maken op bekostiging van de vervoerskosten van en naar school en hier uitvoering aan geven.	Passend vervoer naar passend onderwijs.	Uitvoering geven aan de Verordening. Leerlingenvervoer en beleidsregels.	<ul style="list-style-type: none"> • Er zijn ongeveer 120 leerlingen vervoerd; • Wij hebben samen met de vervoerder en regiogemeenten meerdere acties (o.a. wervingscampagnes en scholingstrajecten om nieuwe chauffeurs op te leiden) uitgezet om de kwaliteit van het vervoer te waarborgen. Het contract met de huidige vervoerder van het leerlingen- en jeugdhulpvervoer is verlengd tot medio 2024; • Daarnaast is samen met regiogemeenten gewerkt aan de voorbereidingen voor een nieuwe aanbesteding van het leerlingen- en jeugdhulpvervoer in 2023.

Sport en sportaccommodaties- en parken

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
In de beleidsnota Sport 2020-2021 IJsselstein in beweging zijn de gemeentelijke ambities en doelstellingen voor de komende jaren op sportgebied beschreven. In IJsselstein streven we ernaar dat het aantal volwassenen en jeugdigen dat de beweegnorm haalt stijgt en het aantal inwoners met overgewicht daalt.	In 2020 is de sportnota vastgesteld en in 2021 is het sportakkoord ondertekenend. 2022 zal in het teken staan van het gezamenlijk invulling geven aan de doelstellingen.	<ul style="list-style-type: none"> * Een passend sport- en bewegingsaanbod voor alle IJsselsteiners realiseren. * Netwerk opzetten om de vraag en het aanbod van aangepast sporten op één lijn te brengen. * Meer inzetten op preventie van overgewicht bij alle leeftijdsgroepen, middels de promotie van een gezonde leefstijl. * Promoten van sportregelingen voor minima binnen doelgroep. * Opzetten van aanbod voor junioren van 12-18 jaar dat inspeelt op hun 	<ul style="list-style-type: none"> • Het Bewegeloket is het platform voor vragen met betrekking tot vitaliteit en brengt vraag en aanbod bij elkaar. Er zijn in 2022 meer dan 70 gesprekken gevoerd, die hebben gezorgd voor maatwerk advies en doorverwijzing naar sport- en beweegaanbod. Op basis hiervan is aanvullend aanbod gecreëerd voor kwetsbare doelgroepen; • In 2022 is FIT IJsselstein gelanceerd. FIT IJsselstein is een samenwerking van partners op het gebied van sport en gezondheid, verbonden aan de uitvoering van diverse initiatieven uit het sport- en preventieakkoord. FIT IJsselstein heeft als doel: Samen gezond, fit en veerkrachtig: meer mensen langer gezond; • Op het gebied van inclusief sporten en bewegen is er nieuw aanbod gecreëerd voor mensen met een beperking, psychische kwetsbaarheid, ouderen en minima. Het platform Uniek Sporten is onderhouden en ingezet voor communicatie richting deze groep; • Met het creëren van een gezonde omgeving zowel in het onderwijs, kinderopvang en verenigingen, is een start gemaakt

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
		belevingswereld, wensen en behoeften.	<p>waardoor diverse partijen aan de slag zijn gegaan met bewustzijn en het uitwerken van een gezond aanbod in hun kantine;</p> <ul style="list-style-type: none"> De activiteiten voor jongeren in de openbare ruimte, zoals op het Cruyff Court, worden het hele jaar aangeboden. De animo is in 2022 uitgegroeid en inmiddels een begrip op de woensdag en vrijdagmiddag. Het project Heroes of het Cruyff Court is in de tweede helft van 2022 van start gegaan, welke in samenwerking met jongerenwerk wordt uitgevoerd. In de vakanties worden er zomerkidsweken en een vakantieprogramma georganiseerd voor jongeren. Door de expertise van Stichting Pulse in relatie tot kwetsbare doelgroepen wordt er in een vroeg stadium hulp geboden zoals het inzetten van sportregelingen voor minima voor de doelgroep.
In de zomer van 2021 heeft het college ingestemd met een andere invulling van het project combinatiefuncties met als doel een brede inzetbaarheid van functionarissen binnen het sociaal en sport domein.	St. Pulse heeft voor de uitvoering aan het project combinatiefuncties binnen IJsselstein. Een meerjarenprogramma 'Plan van aanpak Buurtsportcoach 2021-2024' opgesteld. Het beleggen van de uitvoering van het project bij St. Pulse maakt het project toekomstbestendig, doordat de werkzaamheden uit het combinatiefunctie project beter bijdragen aan de ambities en doelstellingen van het sportbeleid van IJsselstein.	Uitvoering te geven aan het project combinatiefuncties door middel van het Plan van aanpak buurtsportcoach 2021 – 2024. Waarin activiteiten zijn opgenomen die bijdragen aan het behalen van lokale doelstellingen, zoals het bevorderen van participatie, het uitbreiden van samenwerkingsverbanden, uitbreiden van beweegactiviteiten in de openbare ruimte, bekendheid vergroten en bewustwording van actieve, gezonde leefstijl.	In 2022 is de bekendheid van de buurtsportcoaches vergroot, door het benutten van een goed netwerk, trekkersrol in FIT IJsselstein en nieuwe samenwerkingen op het gebied van sport- en bewegen. Naast de regierol in het project combinatiefuncties, vervullen de buurtsportcoaches tevens eens faciliterende, ondersteunende en uitvoerende rol in de samenwerking met partners. Zo is er op het gebied van leefstijlbevordering, in samenwerking met de GGD gestart met een project om gezamenlijk een gezonde leefstijl en omgeving te creëren voor IJsselstein.

Kunst en Cultuur

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
<p>Kunst en cultuur is inclusief en bereikbaar voor iedereen die wil. Ook wordt kunst en cultuur als middel ingezet om bij te dragen aan het welzijn van haar inwoners.</p>	<p>De visie en ambities op kunst en cultuur 2021-2029 zijn in 2021 vertaald naar een uitvoeringsprogramma. Lange termijn doelstellingen worden samen met de culturele sector in 2022 vastgelegd in een Convenant Kunst en Cultuur.</p>	<p>We gaan in 2022 samen met allerlei partijen in het culturele veld invulling geven aan de acties zoals vastgelegd in het uitvoeringsprogramma. Dat doen we samen met onze subsidierelaties. Als gevolg van het nieuwe beleid wijzigt in 2022 het subsidieproces. Dit heeft gevolgen voor de subsidieaanvragen vanaf 2023.</p>	<p>In 2022 is gestart met Uitvoeringsprogramma cultuur 2022-2025. Diverse onderdelen zijn in uitvoering gegaan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De subsidieregeling Kunst en Cultuur 2022 is in werking getreden. • Het CultuurCafé; een netwerkiniatief voor cultuurmakers en beleidsmakers om elkaar beter te leren kennen, inspiratie op te doen, kennis te delen en samen tot vernieuwing te komen. • De Cultuurmakers Nieuwsbrief; om het culturele veld op de hoogte te brengen van nieuwe ontwikkelingen. • De Cultuur campagne; om inwoners bewuster te maken van het cultuuraanbod en deelname te stimuleren. De eerste uitingen zijn in december via social mediakanalen ingezet. • De cultuurmonitor is voorbereid. De vragenlijst wordt in januari 2023 onder inwoners uitgezet. • De bibliotheek heeft in IJsselstein een belangrijke functie. In 2022 is gewerkt aan een meerjarige samenwerkingsconvenant om de bibliotheekactiviteiten in onze stad de komende jaren te borgen. In december heeft het college ingestemd met het convenant.
<p>Een toekomstbestendig cultureel centrum Fulcotheater</p>	<p>De verzelfstandiging van een cultureel centrum met een zakelijke en marktgerichte bedrijfsvoering dat minder afhankelijk is van gemeentelijke subsidie en waarbij het exploitatierisico ligt bij de exploitant.</p>	<p>In de zomer van 2021 is aan Stichting Fulcotheater een subsidie toegekend voor de periode van juli 2021 tot en met 30 juni 2024 ten behoeve van de transformatie van het huidige exploitatiemodel naar een toekomstbestendig theater.</p>	<p>Op verschillende momenten heeft bestuurlijk en/of ambtelijk overleg plaatsgevonden om de voortgang in het transformatie traject te bespreken. De stichting heeft in dit traject stappen gezet in lijn met het beleid voor Kunst en Cultuur. 2022 stond in het teken van governance. Er heeft zowel intern als extern een gedegen onderzoek plaatsgevonden naar de wijze van besturen van het theater. Het advies is voorgelegd aan de raad. De raad heeft hierop besloten het two tier bestuursmodel als subsidievoorwaarde te handhaven. Het stichtingsbestuur respecteert het besluit van de raad.</p>

Verplichte beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicator	Eenheid	Tijdvak data	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners
Absoluut verzuim (niet ingeschreven leerlingen)	Aantal per 1.000 leerlingen	2021	4,6*	2
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2021	16	18
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2021	1,4	1,6
Wekelijkse sporters	%	2019	Jeugd 89,5% Volwassenen 58%	Jeugd 89% Volwassenen 65%
Voldoet aan de Beweegnorm	%	2019	Jeugd 47% Volwassenen 54%	Jeugd 47% Volwassenen 56%
Inwoners met overgewicht	%	2019	Jeugd 11% Volwassenen 51%	Jeugd 8,5% Volwassenen 40%

* Absoluut verzuim houdt in dat een jongere niet staat ingeschreven bij een onderwijsinstelling en niet over een vrijstelling beschikt. Het cijfer absoluut verzuim in IJsselstein is hoger dan bij gemeenten van vergelijkbare omvang. Dit komt voor een (groot) deel door administratieve vervuiling: dit zijn jongeren die wel weer op een school ingeschreven staan, maar waarvan de inschrijving nog niet goed verwerkt is. Het aantal absolute verzuimers is in vergelijking met de andere Lekstroomgemeenten niet problematisch.

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 4: Onderwijs, sport en cultuur				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	8.988.114	9.520.257	9.267.320	252.937
Totaal Baten	-2.001.033	-1.980.185	-2.508.205	528.020
Saldo voor bestemming	6.987.081	7.540.072	6.759.115	780.957
Toevoegingen Reserves	261.680	436.680	436.680	-
Onttrekkingen Reserves	-960.136	-1.626.727	-1.772.377	145.650
Saldo na bestemming	6.288.625	6.350.025	5.423.418	926.607

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur			
Personeelslasten	-99.000		In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Leerlingenvervoer	80.000		De kosten van leerlingenvervoer zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit is het gevolg van minder vervoer in de coronatijd.
Zwembad	-44.000		De exploitatiebijdrage voor het zwembad is vanwege indexaties gestegen. Hierdoor hebben we meer kosten gemaakt dan begroot.

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Onderhoud Baanbreker	340.000	200.000	De Baanbreker krijgt nieuwbouw op een andere dan de huidige locatie. In de tussentijd wordt het huidige gebouw van de Baanbreker de komende jaren in stand gehouden totdat de nieuwbouw gerealiseerd is. De hiervoor gereserveerde middelen voor het onderhoud worden over meerdere jaren besteed, en daarom stellen we voor deze middelen aan de reserve Onderhoud gebouwen toe te voegen. Vanuit stichting Trinamiek hebben wij € 200.000 ontvangen ter afkoop van het achterstallig onderhoud.
Onderwijshuisvesting	55.000		De kosten onderwijshuisvesting fluctueren jaarlijks. Dit jaar vallen de kosten per saldo lager uit dan begroot.
Onderhoud kerktoren	-92.000		Het groot onderhoud aan de NH toren is in 2022 voltooid. De hiervoor gereserveerde middelen zijn aan de reserve Groot onderhoud onttrokken. Deze onttrekking is opgenomen in de mutaties reserves programma 4.
Vergoeding inzet Onderwijsachterstandenbeleid		82.000	Voor de inzet op Onderwijsachterstandenbeleid ontvangen we een specifieke Rijksbijdrage. Alle middelen zijn uitgegeven. Een deel van de lasten staat bij de personeelslasten verantwoord (zie bovenstaand).
Rijksmiddelen sport		84.000	Een afrekening van de specifieke uitkering sportaccommodaties is per abuis als nadeel begroot en heeft zich niet voorgedaan. Daarnaast is een afrekening met voorgaande jaren positief uitgevallen.
Bijdrage huurderiving corona		83.000	Voor de deriving van huurinkomsten in 2021 tijdens de coronaperiode hebben we in 2022 een bijdrage ontvangen.
Mutaties reserves programma 4		146.000	Voor de toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 van de Jaarrekening.

Investerings

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022
Nieuwbouw 3 scholen locatie Fatimaschool	5.744.001	314.291
MFA Touwlaan buitenruimte (2019)	200.000	200.000

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Onderhoudsmiddelen Baanbreker naar reserve IHP	340.000
Totaal	340.000

2.5 Programma 5: Inkomen, Jeugd en Wmo

Inburgering

Vanaf 01 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht.

Met de nieuwe Wet Inburgering krijgen de gemeenten (weer) een sleutelpositie in de uitvoering van het inburgeringsstelsel. De nieuwe gemeentelijke regie begint vanaf de opvang. Het huidige leenstelsel is afgeschaft. Gemeenten krijgen de verantwoordelijkheid te zorgen voor op maat gesneden inburgeringstrajecten. In het nieuwe stelsel worden drie leerroutes onderscheiden, een reguliere inburgeringsroute (gericht op Nederlands als tweede taal, niveau B1), een onderwijsroute (schakelvoorziening voor instroom, en Mbo-opleiding op niveau 2) en een zgn. Z-route (gericht op zelfredzaamheid, bij moeilijk leerbaarheid). De gemeente voorziet voor iedere inburgeraar een aanbod op een van deze routes. Daarnaast krijgen gemeenten de taak om alle (bijstandsgerechtigde) asielstatushouders verplicht gedurende een periode van zes maanden te ontzorgen.

Op U16-niveau is een regionale visie op inburgering vastgesteld. Daarbinnen maken gemeenten hun eigen, lokale keuzes. Ook hebben de U16-gemeenten een Bestuursovereenkomst Asiel en Integratie vastgesteld, met o.a. afspraken over gezamenlijke inkoop van taaltrajecten. Voor deze gezamenlijke inkoop is een "Inkoopconvenant Taalonderwijs en KNM in de drie leerroutes inburgering" opgesteld, en door alle U16-colleges ondertekend. De gemeente Utrecht is belast met de inkoop van de leerroutes, met actieve betrokkenheid van de regiogemeenten. Begin 2022 zijn de verschillende leerroutes en andere verplichte onderdelen van inburgering ingekocht, procesafspraken gemaakt en een registratiesysteem operationeel.

Taalondersteuning anderstaligen en laaggeletterdheid

Iedereen moet kunnen meedoen in de samenleving. Ook in IJsselstein hebben nog te veel mensen moeite met lezen, rekenen en het gebruiken van een computer of smartphone. Om dit te verbeteren is een breed aanbod aan activiteiten, gericht op de aanpak van laaggeletterdheid. Dit betreft formele taallessen maar ook een scala aan andere vormen van taalondersteuning, zoals taalmaatjes, taalstages, Voorlees Express, ouderprogramma bij VVE.

De aanpak laaggeletterdheid wordt gefinancierd met de rijksbijdrage Wet Educatie Beroepsonderwijs, die de gemeente Utrecht ontvangt voor de arbeidsmarktregio Utrecht Midden.

Noodopvang: Oekraïense vluchtelingen en Asielzoekers

In 2022 is er veel gebeurd op het gebied van vluchtelingenopvang. Eind februari viel Rusland Oekraïne binnen waardoor er een grote vluchtelingenstroom op gang kwam van Oekraïne naar Nederland. Om als IJsselstein bij te dragen aan de opvang van deze mensen heeft de gemeente in samenwerking met partners, bedrijven en vrijwilligers het voormalige schoolgebouw "de Wenteltrap" aan Baden Powellweg in twee weken tijd om weten te bouwen tot een opvanglocatie voor ca. 50 Oekraïense ontheemden. Naast de gemeentelijke opvang verbleven Oekraïners bij ook particulieren, zo heeft de Jesus Revival gemeenschap ca. 13 mensen opgevangen in de Pauluskerk. Voor de Oekraïense vluchtelingen is naast onderdak gezorgd ook gezorgd voor o.a. leefgeld, sociale en juridische begeleiding, taallessen en scholing voor kinderen.

Naast de stroom vluchtelingen uit de Oekraïne bleek te toestroom aan bij aanmeldcentrum Ter Apel zo hoog dat ze de druk niet meer aankonden. In de zomer van 2022 hebben hierdoor zelfs asielzoekers buiten moeten slapen. Op verzoek van het COA en de Veiligheidsregio heeft IJsselstein hierom een noodopvanglocatie in gereedheid gebracht om de druk in Ter Apel te verzachten. Vanaf 12 december is sporthal de Oever in gereedheid gebracht om een slaapplek te bieden aan 100 asielzoekers voor een duur van 5 weken.

Algemeen

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Inwoners doen naar vermogen mee aan de samenleving	Inwoners zijn zo lang en zoveel mogelijk in staat om zelfstandig, en waar nodig met hulp van anderen of de (gemeentelijke) overheid, hun eigen leven te leiden en problemen op te lossen.	We gaan hiervoor verder invulling geven aan de ontwikkelopgaven zoals opgenomen in de Koers Sociaal Domein 2020-2022 en de aanbevelingen vanuit de Taskforce Jeugd/Wmo	<ul style="list-style-type: none"> • Er is vervolg gegeven aan de uitwerking en uitvoering van het koersdocument Sociaal Domein door o.a. het opstellen van de jeugdnota en uitvoeringsagenda's. • Subsidieverlening t.b.v. behoud van algemene voorzieningen • Verbeteren van samenwerking met de lokale maatschappelijke partners. • Relatiebeheer intensiveren met de huisartsen • Het team Sociaal domein zet in gesprekken in op eigen kracht, netwerk en normaliseren. • Doorontwikkeling team Sociaal domein 0-100 jaar
Een aanbod van Jeugd en Wmo voorziening dat op efficiënte wijze aansluit op de ondersteuningsbehoefte van inwoners.	Een nieuwe wijze van regionale inkoop van voorzieningen en regie hierop door het Sociaal- en Jeugdteam die bijdraagt aan een beter aanbod voor de inwoner en aan kostenbeheersing.	Implementeren van de nieuwe inkoop en de gevolgen voor het Sociaal- en Jeugdteam op basis van de nieuwe inkoopstrategie.	<ul style="list-style-type: none"> • De regionale inkoop Wmo en jeugd is gestart en is uitgewerkt in inkoopdocumenten t.b.v. de aanbesteding. • Er is een kostprijsonderzoek uitgevoerd t.b.v. de producten jeugdhulp De implementatie individuele begeleiding, huishoudelijke ondersteuning, hulpmiddelen is door het team Sociaal domein is gestart.

Jeugd

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Ouders, opvoeders en jeugdigen die zorg nodig hebben, ontvangen deze zorg laagdrempelig en snel.	Ouders, opvoeders en jeugdigen weten waar zij ondersteuning kunnen vragen en worden snel geholpen. Er zijn geen wachttijden/wachtlijst en voor zorg en ondersteuning.	Het Jeugdteam is er voor ouders en jeugdigen met een ondersteuningsvraag. Het team biedt een integrale aanpak en is laagdrempelig, inwoners kunnen direct terecht. Bepaalde basis dienstverlening wordt vanuit het team zelf gegeven indien nodig wordt meer specialistische hulp ingeschakeld.	<ul style="list-style-type: none"> • Het team Sociaal domein heeft ondersteuning geboden aan ouders en jeugdigen met een ondersteunings- en/of hulpvraag. • Het team biedt een integrale aanpak en is laagdrempelig, inwoners kunnen direct terecht. • Het team heeft zelf waar mogelijk hulp en ondersteuning geboden en zo nodig meer specialistische hulp ingeschakeld. • In samenwerking met SAVE en samenwerkende gemeenten is gewerkt aan ketenversnelling en verbetering van de samenwerkingsafspraken ten behoeve van jeugdbescherming

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
			<ul style="list-style-type: none"> • Doorontwikkeling en intensivering samenwerking van het regionaal omdenk- en expertteam Lekstroom ROEL. • ROEL heeft samen met team Sociaal domein zorggedragen voor het realiseren van een doorbraak in zeer complexe casuïstiek • Met de onderwijspartijen zijn afspraken gemaakt over de doorontwikkeling en uitvoering van de verbinding, afstemming en overstemming van inzet van jeugdhulp en onderwijs.
Een goed en duurzaam stelsel van jeugdzorg.	De kosten van de jeugdzorg blijven op langere termijn binnen de hiervoor beschikbare budgetten waardoor het stelsel duurzaam is voor de toekomst.	In 2022 gaan we verder uitwerking en invoering geven aan de reeds in 2019 gestarte exercities om te komen tot meer inzicht en handvatten voor kostenbeheersing. In 2019 is hiervoor zowel lokaal als regionaal een taskforce opgezet. De opgestelde maatregelen en plannen van aanpak voor kostenbeheersingsmaatregelen zullen in 2022 verder worden geïmplementeerd.	<ul style="list-style-type: none"> • Er is ingezet op verbetering van de samenwerking met huisartsen • Er is een Samenwerkingsoverleg met lokale jeugdpartijen opgestart • Het inkoopproces jeugdhulp is samen met de regiogemeenten, zorgaanbieders, ervaringsdeskundigen uitgewerkt • Er is vervolg gegeven aan de kwartaalgesprekken m.b.t. intensief account-, contract en relatiebeheer met zorgaanbieders i.s.m. de regionale backoffice Lekstroom • De gesprekken op landelijk, (boven)regionaal niveau zijn gevoerd over de hervormingsagenda jeugd en goede samenwerkingen (boven)regionaal voor specialistisch aanbod ten aanzien van beschikbaarheid, toegang en financiële beheersbaarheid).

Wmo

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Inwoners die zorg nodig hebben, ontvangen deze zorg laagdrempelig en snel.	Inwoners weten waar zij ondersteuning kunnen vragen en worden snel geholpen. Het streven is om wachttijden/wachttijden voor zorg en ondersteuning zoveel mogelijk te voorkomen.	Het Jeugd team is er voor alle inwoners met een ondersteuningsvraag. Het Jeugd team werkt samen met ondersteunende maatschappelijke- en zorgpartners, met gebruikmaking van het voorliggend veld. Het team biedt een integrale aanpak en is laagdrempelig. Inwoners kunnen direct terecht.	<ul style="list-style-type: none"> • Het lokaal werkt samen met ondersteunende maatschappelijke- en zorgpartners, met gebruikmaking van het voorliggend veld. • Het team biedt een integrale aanpak en is laagdrempelig
Informele zorg, vrijwilligersnetwerken en algemene voorzieningen functioneren ter ondersteuning van formele zorg.	Mantelzorgers en vrijwilligers zijn voldoende bereid en in staat om (aanvullende) zorg en ondersteuning te bieden aan inwoners die dat nodig hebben.	De behoefte aan ondersteuning van mantelzorgers wordt standaard betrokken bij de zorg die vanuit het Jeugd team aan een inwoner met een ondersteuningsvraag wordt geboden. Jaarlijks wordt bij mantelzorgers de behoefte aan aanvullende ondersteuning onderzocht. De gemeente faciliteert de ondersteuning aan mantelzorgers met het Steunpunt Mantelzorg en activiteiten zoals de Mantelzorgwaardering. De lokale cadeaubon is ingevoerd in 2020 en een succes gebleken voor zowel mantelzorger als IJsselsteinse ondernemers waar de bon kon worden besteed. In 2022 ontwikkelen we in regionaal verband de mogelijkheden om dagbesteding op een andere manier in te richten met gebruikmaking van het voorliggend veld. Vanaf eind 2021 start hiertoe de eerste verkenning.	<ul style="list-style-type: none"> • Het steunpunt Mantelzorg heeft o.a. uitvoering gegeven aan: mantelzorgwaardering en ondersteuning aan mantelzorgers. • De mogelijkheden om dagbesteding op een andere manier vorm te geven zijn verkend.
Voldoende geschikte woningen voor zelfstandig 'Beschermd Thuis' wonen, opvang voor daklozen, bieden van herstelfaciliteiten en passende ondersteuning	Persoonlijk en maatschappelijk herstel van kwetsbare inwoners met een psychiatrische achtergrond, verstandelijke beperking en of verslaving en toeleiding naar passende maatschappelijke participatie.	In 2022 voeren we de acties uit van het plan 'Opvang, wonen en herstel', dat in 2021 is vastgesteld. Ook bereiden wij de doordecentralisatie van beschermd wonen per 1 januari 2023 voor.	<ul style="list-style-type: none"> • Er is uitvoering gegeven aan het plan Opvang, wonen en herstel. • Voorbereidingen ingezet op regionaal en lokaal niveau m.b.t. de doordecentralisatie Beschermd Wonen (per 1-1-2024). • Het plan Opvang, wonen en herstel is geactualiseerd en verlengd met twee jaar (2023 en 2024).

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een eenduidige lokale en regionale zorg(meld)structuur.	Inwoners, maatschappelijke partners en politie weten waar zij incidenten m.b.t. verward gedrag, zorg en overlast kunnen melden.	In 2022 worden de afspraken met betrekking tot de lokale en regionale zorg(meld)structuur voortgezet, mede op basis van een evaluatie die in 2022 is uitgevoerd.	<ul style="list-style-type: none"> • Het meld- en adviespunt bezorgd bij GGD is ingericht
Inwoners die Huishoudelijke Ondersteuning of hulpmiddelen nodig hebben nodig hebben, ontvangen deze zorg laagdrempelig en snel.	Huishoudelijke Ondersteuning en hulpmiddelen Wmo zijn beschikbaar voor inwoners die dit nodig hebben.	Het contract met de aanbieders Huishoudelijke Ondersteuning is ingaande 2022 verlengd.	<ul style="list-style-type: none"> • De aanbesteding hulpmiddelen is afgerond en het contract huishoudelijke ondersteuning is verlengd
Inwoners die dat nodig hebben maken gebruik van collectief vervoer.	Collectief vervoer is beschikbaar voor inwoners die dit nodig hebben.	Begin 2022 zal het programma van eisen voor de nieuwe aanbesteding zijn opgesteld. Daarnaast wordt het contractmanagement ingericht en wordt de opdracht voor het Wmo-vervoer 2024 in de markt geplaatst door middel van een Europese aanbesteding.	<ul style="list-style-type: none"> • Er is uitwerking gegeven aan procedure voor aanbesteding.
Een optimale invulling van onafhankelijke clientondersteuning.	Onafhankelijke clientondersteuning is beschikbaar voor inwoners die hier gebruik van willen maken.	In 2022 geven we na besluitvorming verder invulling aan de onafhankelijke clientondersteuning.	<ul style="list-style-type: none"> • De Clientondersteuning is structureel beschikbaar gemaakt.
Een goed en adequaat aanbod van zorg en voorzieningen dat ouderen ondersteunt bij hun deelname aan de samenleving.	Senioren doen zo lang en zo goed mogelijk zelfstandig mee in de samenleving.	In 2022 geven we uitvoering aan het gezondheids- en seniorenbeleid "IJsselstein Gezond en Vitaal" dat in 2021 is vastgesteld en een looptijd heeft tot 2025. Hierin wordt ingezet op meedoen, ondersteuning en zorg. Waarbij vrijwilligerswerk, de voorliggende voorzieningen, mantelzorg en het verbeteren van de verbinding met welzijnsorganisaties en eerste- en tweedelijnszorg centraal staan.	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering gegeven aan de uitvoeringsagenda Gezond en Vitaal.

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
<p>Ouderen blijven zo lang mogelijk zelfstandig wonen in de eigen buurt.</p>	<p>Voldoende geschikte huisvesting en voorzieningen voor ouderen om langer zelfstandig in de buurt te kunnen wonen.</p>	<p>Het ondersteunen en faciliteren van maatschappelijke initiatieven op dit gebied zonder hierbij een regisserende of aanjaag rol te vervullen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering gegeven aan de prestatieafspraken 2020-2023 voor toegankelijke nieuwbouw (rollator toegankelijk). • Bij renovaties van appartementencomplexen is onderzocht of toegankelijke appartementen voor ouderen kunnen worden gecreëerd. Ook is afgesproken om bij renovatie van woningcomplexen gezamenlijk te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om in de aansluitende openbare ruimte verbeteringen aan te brengen in de toegankelijkheid

Werk en inkomen

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Mensen nemen naar vermogen deel aan de samenleving en zijn financieel zelfredzaam	Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt krijgen ondersteuning op maat die leidt tot plaatsing op werk.	We borgen de successen van de innovatieagenda WIL-gemeenten op basis van het in 2021 genomen richtinggevend besluit door de raad. We geven verder vorm aan de (lokale) werkdienstverlening voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Met als uitgangspunt integrale ondersteuning aan inwoners, beter benutten van lokale kansen en goede aansluiting bij de vraag van inwoners, de lokale situatie en prioriteiten.	<ul style="list-style-type: none"> • We hebben uitvoering gegeven aan het jaarplan 2022 van het lokaal werkteam, hierin stonden juist de inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt centraal. • 45 mensen zijn via het LWT uitgestroomd naar werk. • Er is geïnvesteerd in het meedoen aan de samenleving en werkfit maken o.a. door het inzetten van een empowermenttraining.
Beschutte werkplekken zijn beschikbaar voor inwoners die hierop zijn aangewezen	Mensen zijn naar vermogen aan de slag waar nodig binnen een beschutte werkomgeving waar zij werk verrichten dat past bij hun talenten en mogelijkheden.	Beschut werk behouden in IJsselstein. Duurzaam realiseren van voldoende aanbod van werkplekken voor mensen die hierop zijn aangewezen met WerkwIJS als belangrijkste aanbieder. Implementeren van de uitkomsten van de in 2021 gehouden Wsw-evaluatie. Herijken van de DVO afspraken Wsw tussen WIL-WerkwIJS en gemeente voor de periode vanaf 1 januari 2023.	<ul style="list-style-type: none"> • Door de werkcoaches van het LWT is gewerkt aan behoud van beschut werkplekken voor inwoners met een indicatie banenafpraak of nieuw beschut werk en het realiseren van nieuwe plaatsingen. • Het aantal inwoners uit deze doelgroepen dat aan de slag is, o.a. bij WerkwIJS, is toegenomen. • De Uitvoeringsagenda Wsw is deels uitgevoerd o.a. ten aanzien van de inrichting medezeggenschap sw-medewerkers en verbeteren samenspel werkleiders en trajectbegeleiders. • Financiële herijking van de DVO is uitgevoerd, voor inhoudelijke herijking zijn de gesprekken gestart.
inwoners met arbeidsbeperkingen of een afstand tot de arbeidsmarkt verrichten werk dat past bij hun talenten en mogelijkheden.	Mensen zijn naar vermogen aan de slag.	<ul style="list-style-type: none"> • We continueren adequate dienstverlening (zoals een matchingsunit) om mensen zo snel mogelijk weer toe te leiden naar werk die t.g.v. van de crisis zonder werk zijn geraakt. • Begeleiden van inwoners naar werk (ervarings)plekken en garantiebanen. • Stimuleren en faciliteren van sociaal ondernemerschap, lokale projecten en 	<ul style="list-style-type: none"> • Begeleiding van inwoners naar werk via het LWT voor inwoners met een arbeidsbeperking. • Via de Poort van WIL en het Matchingsteam zijn inwoners zo snel mogelijk geplaatst op regulier werk. • Er is gebruik gemaakt van de mogelijkheden die de arbeidsmarktregio biedt. • Door de inzet van Wess zijn opnieuw statushouders toegeleid naar werk en is een

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
		<p>vrijwilligersinitiatieven gericht op het organiseren van werk, werkervaring, leer-werktrajecten voor mensen die kunnen en willen werken. Lokaal via werkteam, regionaal via het Werkgevers Service Punt Lekstroom (WGSP) en de Utrechtse Werktafel.</p> <ul style="list-style-type: none"> • We zorgen voor een goede aansluiting tussen school, werk of dagbesteding voor jongeren die uitstromen uit het Praktijkonderwijs en Voortgezet Speciaal Onderwijs. 	<p>eerste groepsgewijze leerwerktraject in de steigers gezet.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Met Abrona is een aanpak ontwikkeld voor simpel switchen van beschut/wsw naar dagbesteding en andersom. • Het Jongerenloket zorgt voor een goede aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt of dagbesteding voor de VSO/Pro jongeren samen met WIL en de LWTs is de dienstverlening eenduidiger en efficiënter ingericht.
<p>Het voorkomen of tegengaan van problematische schulden bij inwoners.</p>	<p>Mensen krijgen de ondersteuning die zij nodig hebben waarmee de negatieve spiraal bij schulden zo snel mogelijk gekeerd of voorkomen wordt.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • We zorgen voor een adequaat ondersteuningsaanbod voor mensen met problematische schulden. Inwoners kunnen altijd snel terecht bij schuldhulpverlening. • Experimenteren met nieuwe vormen van ondersteuning i.p.v. bewindvoering. • Op basis van de opgedane ervaringen in 2021 de aanpak vroeg signalering verder optimaliseren. Alle inwoners met betalingsachterstanden bij vaste lasten leveranciers krijgen een aanbod van de gemeente. • Invulling geven aan aanbevelingen vanuit het in 2021 gehouden rekenkameronderzoek naar minimabeleid. 	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering gegeven aan de bestaande schuldhulpverlening en de aanpak vroegsignalering. • Samen met WIL is gewerkt aan het opzetten van (preventieve) ondersteuning voor ondernemers met schulden. • WIL heeft een businesscase bewindvoering opgesteld • In samenwerking met WIL en regiogemeenten is ingezet op meer communicatie naar minima om het gebruik van minimaregelingen, zoals de Energietoeslag 2022, te optimaliseren • Project “aanpak (inkomens) ondersteunende maatregelen o.g.v. energiecrisis” is opgestart.

Gezondheidszorg

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Inwoners zijn in staat gezonde keuzes te kunnen maken m.b.t. gezond gewicht, bewegen en middelengebruik.	Inwoners maken gezonde keuzes ten aanzien van hun leefstijl.	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering geven aan de nota "IJsselstein Gezond en Vitaal". - Inzetten van programma's die inwoners stimuleert gezond te eten, te bewegen en op een gezond gewicht te komen en te blijven. • Opstellen van een lokaal preventieakkoord. • Speeltuinen en accommodaties voor verenigingen waar kinderen aan deelnemen worden rookvrij. • Blijvend aanbieden van voorlichting en activiteiten die inwoners informeert en bewust maakt van de nadelen van alcohol- en drugsgebruik. • Scholen bekend maken met de Gezonde School-aanpak en de Gezonde School adviseur. 	<ul style="list-style-type: none"> • Realiseren van rookvrije speeltuinen is gestart. Dit gaat gelijktijdig met de speeltuinrenovatie • Inzet op JOGG thema: <i>Gratis Bewegen</i> door de buurtsportcoaches. • Opstellen en uitvoering van het lokaal preventieakkoord o.a.: • Fittesten • Wandelgroep voor inwoners met artrose/reuma • Welzijn op recept • Start uitrol Positieve gezondheid • Alcohol- en drugsvoorlichting aan jongeren, ouders en docenten. • Structureel Overleg tussen Gezonde school adviseur en Pulse • Begeleiding 3 scholen door de Gezonde School adviseur. • Het Cals college heeft zich gecertificeerd als Gezonde School.
Eenzaamheid onder inwoners wordt verminderd	Voorkomen isolement en eenzaamheid	Blijvend aanbod van activiteiten om de maatschappelijke betrokkenheid van inwoners te vergroten.	<ul style="list-style-type: none"> • Week van de ontmoeting (Pulse) is georganiseerd. • Er zijn doorlopende activiteiten t.b.v. bestrijding van eenzaamheid ingezet • Er hebben 236 huisbezoeken plaatsgevonden bij IJsselsteiners van 75 jaar en ouder.

Volwasseneducatie

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Inwoners hebben voldoende taal-, reken- en digitale vaardigheden om mee te kunnen doen aan de samenleving.	Toename aantal taal-, reken- en digi-vaardige inwoners in IJsselstein.	Zorgen voor een passend (Nederlandse) taalaanbod voor iedere inwoner van IJsselstein. In 2022 extra aandacht voor en inzet op: <ul style="list-style-type: none"> • Bereik Nederlandstalige laaggeletterden. • Vroegsignalering. • Gezinsgerichte benadering en preventie. • Digitaal-vaardigheden. • Bekendheid en samenwerking. 	<ul style="list-style-type: none"> • Door inzet van activiteiten en organiseren van samenwerkingen met lokale partijen is extra aandacht besteed aan het bereik van Nederlandstalige laaggeletterden; • Voor vergroting van het bereik Nederlandstalige (NT1) laaggeletterden is ingezet op persoonlijke aanpak door huis aan huis bezoeken; • Professionals zijn getraind op herkenning van laaggeletterdheid • Gezinsgerichte benadering en extra aandacht voor preventie • Extra inzet op digitaal-vaardigheden; • Versteving bekendheid en samenwerking; • Het taalhuis Lekstroom is officieel gecertificeerd; • Deze certificering laat zien dat het Taalhuis voldoende kwaliteit biedt en toekomstbestendig is.

Inburgering en Integratie

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Nieuwkomers doen mee aan de samenleving.	Nieuwkomers zijn zelfredzaam en voldoende taalvaardig voor deelname aan de samenleving.	Zorgen voor adequate eerste opvang en maatschappelijke begeleiding van inburgeraars / Zorgen voor adequate training van nieuw gehuisveste statushouders in IJsselstein, gericht op kennis (en naleven) van de kernwaarden en normen van onze samenleving / Zorgen voor passende toeleiding naar werk en inkomen.	<ul style="list-style-type: none"> • Alle nieuwkomers hebben begeleiding gekregen van vluchtelingenwerk. • Aan de nieuwkomers die hiervoor in aanmerking kwamen zijn participatieverklaringstrajecten aangeboden gericht op kennis (en naleven) van de kernwaarden en normen van onze samenleving. • Het programma Werk en Studie Statushouders (WESS) en ook de werkcoaches van de WIL hebben bijgedragen aan passende toeleiding naar werk en inkomen. 54 kandidaten zijn actief begeleid. Daarvan 35 (65%) bemiddeld naar werk, studie of stage. • De eerste groepen nieuwkomers onder de nieuwe wet zijn van start gegaan bij de taalaanbieder Sagenn. Zij bieden taallessen voor statushouders in de B1- en Z-route.
Voldoen aan de taakstelling	Gemeenten zijn verplicht een bepaald	Gemeente en Provides zorgen in overleg met het COA voor geschikte huisvesting.	<ul style="list-style-type: none"> • In 2022 is grote inzet gepleegd op het halen van de taakstelling. Helaas is hiermee de achterstand niet

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
huisvesting vergunninghouders .	aantal statushouders per jaar te huisvesten.	Met Provides zijn prestatieafspraken gemaakt ten aanzien van de huisvesting van nieuwkomers in IJsselstein. De in 2016/2017 ontstane achterstand in de realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders, is de afgelopen jaren grotendeels ingelopen. De taakstelling voor 2021 is meer dan verdubbeld t.o.v. de voorgaande jaren. Zeker in het licht van de toenemende druk op de woningmarkt wordt het een grote opgave te voldoen aan deze taakstelling. Vluchtelingenwerk is belast met de eerste opvang en maatschappelijke begeleiding van deze statushouders.	<p>ingelopen en zelfs met 1 persoon toegenomen door de tekorten op de woningmarkt.</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2022 zijn initiatieven ontstaan om tot alternatieve woonvormen te vinden voor statushouders die bijdragen aan de taakstelling. Zo is het plan ontstaan statushouders te huisvesten in een om te bouwen school en in logeerwoningen van woningstichting Cazas. Hiervoor zijn in 2022 voorbereidende werkzaamheden gedaan en afspraken gemaakt, zodat begin 2023 ook daadwerkelijk de mensen hierin gehuisvest kunnen worden.
Succesvolle inburgering van inburgeringsplichtigen.	De gemeente IJsselstein is voldoende geëquipeerd voor de verantwoordelijkheden die de wet inburgering met zich meebrengt, en in staat de nieuwe gemeentelijke regierol op succesvolle wijze uit te voeren.	Op 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet inburgering van kracht. In 2021 is een casusregisseur inburgering aangesteld. Naar verwachting zijn begin 2022 de verschillende leerroutes en andere verplichte onderdelen van inburgering ingekocht, procesafspraken gemaakt en een registratiesysteem operationeel. De casusregisseur inburgering zorgt voor een doorgaande lijn van begeleiding, vanuit het AZC naar huisvesting in de gemeente en inburgering.	<ul style="list-style-type: none"> De wet is ingegaan en de eerste mensen zijn met begeleiding van de casusregisseur gestart onder de nieuwe inburgeringswet. Er is meer duidelijkheid gecreëerd over de verschillende leerroutes en er zijn afspraken gemaakt met de verschillende partners. Het ontzorgen bleek in huidige vorm nog niet uitvoerbaar. Met de Wil en vluchtelingenwerk is daarom afgesproken in 2022 nog de oude werkwijze te hanteren. De taalaanbieder voor de B1-route en de Z-route is ingekocht. De inkoop van de onderwijsroute heeft regionaal vertraging opgelopen doordat bleek dat er onvoldoende middelen voor deze route beschikbaar waren gesteld. Er kon voor de Onderwijsroute maatwerk worden geboden, alleen viel er in 2022 nog geen statushouder onder deze route in IJsselstein.

Wijkbewust werken

Wat willen we bereiken?	Beoogd effect 2022	Wat gingen we hiervoor doen in 2022?	Wat hebben we gedaan in 2022?
Een positieve bijdrage aan het woon- en leefklimaat in de wijk.	Bewoners participeren in beleid en initiatieven van de gemeente, en de gemeente participeert in initiatieven van bewoners. Partners in het wijkbewust werken (gemeente, bewoners, instellingen) werken samen aan vraagstukken en kansen van een gebied en versterken elkaar. Kansrijke initiatieven, uit, door of voor de wijk worden ondersteund. Met als uiteindelijk doel een positieve bijdrage aan het woon- en leefklimaat in IJsselstein.	Zorgdragen voor een goed functionerend " bewoners-adviesplatform", waarbij bewoners, gemeente en instellingen elkaar informeren over ontwikkelingen en voorgenomen ontwikkelingen op gebied van leefklimaat in de wijk of IJsselstein, en bespreken hoe participatie rondom die ontwikkelingen het beste vormgegeven kan worden. Jaarlijks wordt een vast bedrag aan bewoners-initiatievenbudget ter beschikking gesteld. Dit budget is bedoeld voor activiteiten die door bewoners georganiseerd worden en een positieve bijdrage leveren aan het woonplezier en de leefbaarheid in de buurt, wijk, IJsselstein. Iedere inwoner kan via de website aanvraag doen voor budget.	<ul style="list-style-type: none"> Het gesprek over de rol, samenstelling en representatie binnen het bewoners-adviesplatform (BAP) is gestart. Het initiatievenbudget is ingezet waarbij alle aanvragen die aan de criteria voldeden zijn toegekend. Er is ingezet op promotie, waardoor het initiatievenbudget beter is gevonden. Grotere initiatieven zijn waar mogelijk intern gekoppeld aan (lopende) projecten.

Verplichte beleidsindicatoren

Programma	Verplichte beleidsindicator	Eenheid	Tijdvak data	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners
5	Banen	per 1.000 inwoners 15-64 jaar	2021	663,8	704
5	Banen	Per 1.000 inwoners 15-74 jaar	2021	572,3	685,7
5	Netto arbeidsparticipatie	%	2021	73,6%	70,4%
5	Personen met bijstandsuitkeringen	per 1.000 inwoners	2021	27,2	43,1
5	Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inwoners 15-74 jaar	2021	11,6	13,2
5	Cliënten met een maatwerkarrangement	per 1.000 inwoners	2021	151	Gegevens niet beschikbaar
5	% Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)	%	2021	5%	6%
5	% Jeugdwerkloosheid	%	2021	1%	2%
5	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	11,3%	10,7%
5	Jongeren met jeugdreclassering	%	2022	0%	1,2%
5	Jongeren met jeugdbescherming	%	2022	4,7%	7,4%

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 5: Inkomen, jeugd en Wmo				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	36.884.356	40.148.062	40.531.956	-383.894
Totaal Baten	-8.254.473	-9.081.593	-10.079.601	998.008
Saldo voor bestemming	28.629.883	31.066.469	30.452.355	614.114
Toevoegingen Reserves	17.581	47.581	47.581	-
Onttrekkingen Reserves	-194.662	-584.765	-516.975	-67.790
Saldo na bestemming	28.452.802	30.529.285	29.982.961	546.324

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo			
Personeelslasten	217.000		In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
Werk en inkomen	555.000	-396.000	<p>De uitgaven op BUIG waren lager dan begroot, door met name minder gebruik van de Bbz-regeling en hogere ontvangsten Tozo. Daar tegenover staat dat de BUIG uitkering die we vanuit het Rijk ontvangen naar beneden is bijgesteld. Dit geeft een nadeel van € 396.000 op de inkomsten, en een voordeel van € 396.000 op de uitgaven.</p> <p>Het budget voor ondernemersondersteuning is niet volledig benut. Dit komt doordat de gevolgen van de energiecrisis, hoge inflatie en terugbetaling van de belastingschulden eind 2022 het grootst waren en de vraag naar ondernemersondersteuning daarvoor laag. Daarom houden we € 287.000 over en stellen voor dit restant naar 2023 mee te nemen om ondersteuningstrajecten in een aangepaste vorm aan ondernemers te blijven bieden.</p> <p>Door de hoge inflatie is er meer inzet geweest op de inkomensondersteuning, schuldhelpverlening en minimaregelingen. Binnen de doelgroep WSW zijn door persoonlijke ontwikkelingen meer mensen binnen het beschut werk geplaatst. Vanwege deze ontwikkeling hebben we minder detacheringsvergoedingen ontvangen en zijn de (uitvoerings)kosten gestegen.</p>
Jeugdzorg	-636.000		Op het budget Jeugdzorg zat in 2022 een taakstelling van ruim € 500.000. Daarnaast zagen we in 2022 een stijging van 4,1% op de cliëntaantallen. Hiermee zijn de kosten hoger uitgevallen dan begroot. Aan de andere kant zien we dat de stijging van de cliëntaantallen afvlakt. Ook is de taakstelling met ingang van 2023 komen te vervallen.
Wmo	-537.000	128.000	Ten opzichte van 2021 zien we een lichte stijging van de kosten voor de Wmo. De overschrijding wordt vooral veroorzaakt door de taakstelling in de begroting 2022 en stijgende kosten voor huishoudelijke hulp. Dit is het gevolg van een kostenstijging van 5% en een stijging van de absolute aantallen van 2,4%. Met ingang van 2023 is de taakstelling vervallen. De inkomsten eigen bijdrage vallen positief uit ten opzichte van de begroting.
Volksgezondheid	-150.000		Het nadeel op volksgezondheid komt voornamelijk doordat het Algemeen Bestuur van de GGDrU heeft besloten te stoppen met de ontwikkeling van

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
			de GGID. Dit besluit heeft financiële gevolgen voor alle deelnemende gemeenten. Voor IJsselstein komt dit neer op een nadeel van € 139.000.
Noodopvang vluchtelingen	-47.000	1.259.605	Voor de noodopvang van vluchtelingen uit onder andere Oekraïne ontvangen we een Rijksbijdrage. Daarmee zijn al onze kosten gedekt. Voor de bijdrage wordt gerekend met normbedragen waarover we niet af hoeven te rekenen. Hiermee resteert een voordeel. Een deel van dit voordeel is gecompenseerd door een nadeel op de overheadkosten.
Inburgering	173.000		De nieuwe wet inburgering is op 1 januari 2022 ingegaan. Het duurde echter enkele maanden voordat de eerste inburgeraars die onder de nieuwe wet vielen in IJsselstein aankwamen. Hierdoor is er een onderbesteding geweest op het inburgeringsbudget. Door een vertraging vanuit DUO konden pas vanaf eind maart statushouders aan de gemeente worden gekoppeld onder de nieuwe wet. Ook moesten we als gemeente, onder andere door de achterstand in huisvesting, nog statushouders huisvesten die onder de oude wet vielen. De kosten voor de taalscholen en andere vormen van begeleiding zijn hierdoor een stuk lager uitgevallen dan ingeschat.
Mutaties reserves programma 5		-68.000	Voor de toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 van de Jaarrekening.

Investerings

Niet van toepassing.

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Ondernemersondersteuning	287.426
Totaal	287.426

3 Aanvullende informatie

3.1 Overhead

Omschrijving programma

Overhead bestaat uit de kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van primaire processen. Activiteiten die onder de overhead vallen, zijn grofweg in te delen in: ondersteunende teams (zoals activiteiten van personeelszaken, facilitaire zaken en financiën) en ondersteunende personen op de taakvelden (zoals activiteiten van leidinggevenden en het secretariaat).

Programma	Verplichte beleidsindicator	Eenheid	IJsselstein 2021	IJsselstein 2022	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners in 2022
1	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	4,8	4,8	Gegevens niet beschikbaar
1	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	4,3	4,6	Gegevens niet beschikbaar
1	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	268	288	Gegevens niet beschikbaar
1	Externe inhuur	Kosten als % van (totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	9,7%	12,59%	Gegevens niet beschikbaar
1	Overhead	% van totale lasten	10,0%	10,33%	Gegevens niet beschikbaar

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 6: Overhead				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	8.082.736	9.318.865	9.611.573	-292.708
Totaal Baten	-577.063	-613.458	-1.294.106	680.648
Saldo voor bestemming	7.505.673	8.705.407	8.317.467	387.940
Toevoegingen Reserves	79.517	242.517	242.517	-
Onttrekkingen Reserves	-77.364	-796.348	-1.077.035	280.687
Saldo na bestemming	7.507.826	8.151.576	7.482.949	668.627

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 6. Overhead			
Centraal inhuurbudget	426.000		Het budget voor centrale inhuur bedraagt voor 2022 € 801.705. Dit bestaat uit een structureel budget van € 381.000 en € 420.619 incidenteel budget uit 2021. Het centraal inhuurbudget is bedoeld voor de doorontwikkeling van de organisatie en tijdelijke formatie. Niet voor reguliere vacatures. Die worden opgevangen binnen de reguliere vacatureruimte. In 2022 hebben we de op de markt beperkte beschikbare inhuurkrachten vooral ingezet op vacatures. Hierdoor zijn we in staat gebleven om de dienstverlening op peil te houden. Daarom is niet alle ruimte in het inhuurbudget gebruikt.
Personeelslasten	94.000		In de paragraaf bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kosten corona	-95.000	84.000	In 2022 hebben ondernemers de extra kosten voor corona toegangsbewijzen vergoed gekregen. Deze ondersteuningsgelden hebben wij als Specifieke uitkering ontvangen van het Rijk.
Voorziening verlofuren	-185.000		Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat er een voorziening moet worden gevormd voor verlofuren die meerjarig gespaard mogen worden. Deze voorziening is in 2022 gevormd en zal jaarlijks worden getoetst.
Boekenonderzoek BTW Belastingdienst	-652.000	500.500	In 2021 is de Belastingdienst gestart met het boekenonderzoek 2018 betreffende afgedragen BTW. Het onderzoek is in december 2022 afgerond. Hieruit is gebleken dat we per saldo een naheffing moeten betalen van € 151.000 over de jaren 2017 tot en met 2021.

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
ICT	97.000		In de begroting 2022 was de afwaardering van diverse ICT investering begroot. De verwachting was dat deze ICT investeringen in 2022 niet meer gebruikt zouden worden en vervroegd moesten worden afgeschreven. Maar doordat projecten uitlopen kunnen deze investeringen nog niet worden afgewaardeerd en worden deze volgens de normale afschrijvingstermijn afgeschreven. Daarnaast is bij de Decemhernota 2021 de bijdrage ICT Gouda overgeboekt naar 2022 als uitgestelde prestatie. Dit had niet moeten, omdat er in 2022 geen uitgaven meer zijn.
Mutaties reserves		399.000	In de raad van 13 april 2023 is de Nota Reserve en voorzieningen vastgesteld. Hierbij is ook besloten om de reserve Flankerend beleid vrij te laten vallen bij de jaarrekening 2022.

Investeringen

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022
Smartphones (2021)+indoordekking (2022)	28.309	37.098

Uitgestelde prestaties

Niet van toepassing.

3.2 Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving programma

De algemene dekkingsmiddelen dienen als financiële dekking voor onze uitgaven. De besteding van deze inkomsten is niet aan een bepaald programma of doel gebonden.

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 7: Algemene dekkingsmiddelen				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	1.989.989	3.315.996	555.352	2.760.644
Totaal Baten	-59.745.452	-65.471.254	-66.181.961	710.707
Saldo voor bestemming	-57.755.463	-62.155.258	-65.626.609	3.471.351
Toevoegingen Reserves	74.267	574.267	574.267	-
Onttrekkingen Reserves	-	-10.731	-	-10.731
Saldo na bestemming	-57.681.196	-61.591.722	-65.052.342	3.460.620

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen			
Baten onroerendezaakbelasting niet-woningen		84.000	De hogere opbrengst heeft te maken met opbrengsten uit oude jaren.
Algemene Uitkering		587.000	Begroot Algemene uitkering 2022
			Stelpost Algemene uitkering
			Totaal excl. Decemercirculaire
			Werkelijk ontvangen incl. Decemercirculaire
			Meer ontvangen over 2022
			In de decemercirculaire hebben we diverse bedragen ontvangen voor taakmutaties voor een bedrag van € 837.605. Deze worden pas in 2023 uitgegeven. Wij stellen u voor om de taakmutaties mee te nemen naar 2023.
Stelpost algemeen	196.500		In de begroting is een stelpost opgenomen voor het wegvallen van te ontvangen rente op langlopende geldleningen aan derden bij vervroegde aflossing. In 2022 is geen vervroegde aflossing geweest, waardoor deze stelpost niet is gebruikt.
Stelpost Algemene uitkering	565.500		Bij de Decemernota 2021 hebben wij de geschrapte opschaalkorting van € 540.000 voor 2022 begroot als uitgaven op de stelpost corona voor onverwachte kosten. In 2022 hebben we voor € 60.628 aan corona kosten gemaakt in de diverse programma's. Deze kosten worden uit deze stelpost gedekt en het resterende budget valt vrij ten gunste van het saldo.
Stelpost loon/prijsstijging	1.079.000		De stelpost loon/prijsstijgingen dekt de prijsstijgingen in de andere programma's.
Stelpost onvoorziene risico's	1.000.000		In de begroting is vanaf 2022 een stelpost voor onvoorziene risico's opgenomen om eventuele tekorten in de begroting op te kunnen vangen. Vanaf de Q1 rapportage is deze ingezet om eventuele tegenvallers op andere programma's op te vangen.

Investerings

Niet van toepassing.

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Taakmutaties december circulaire	248.418
Taakmutatie energietoeslag	589.187
Totaal	837.605

3.3 Onvoorzien

Omschrijving programma

De post onvoorzien is om onvoorziene uitgaven op te kunnen vangen. Het gaat hierbij om onvoorziene, onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare kosten.

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 8: Onvoorzien					
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil Begr/Rek. 2022	
Totaal Lasten	40.450	40.450	-	40.450	
Totaal Baten	-	-	-	-	
Saldo voor bestemming	40.450	40.450	0	40.450	
Toevoegingen Reserves	-	-	-	-	
Onttrekkingen Reserves	-	-	-	-	
Saldo na bestemming	40.450	40.450	0	40.450	

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

De post onvoorzien is in 2022 niet ingezet.

Investerings

Niet van toepassing.

Uitgestelde prestaties

Niet van toepassing.

3.4 Vennootschapsbelasting

Omschrijving programma

Vanaf 1 januari 2016 dienen gemeenten (en andere overheden) vennootschapsbelasting (vpb) te betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. Voor onze gemeente zijn deze activiteiten beperkt zijn en voornamelijk betrekking hebben op de grondexploitatie.

Wat heeft het gekost?

Overzicht lasten en baten

Overzicht Baten en lasten Programma 9: VPB				
	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil Begr/Rek. 2022
Totaal Lasten	-	-	-38.709	38.709
Totaal Baten	-	-	-	-
Saldo voor bestemming	0	0	-38.709	38.709
Toevoegingen Reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen Reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming	0	0	-38.709	38.709

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.o.v. begroting 2022

Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Investerings

Niet van toepassing.

Uitgestelde prestaties

Niet van toepassing.

4 Paragrafen

4.1 Lokale heffingen

Algemeen

In deze paragraaf wordt een beeld gegeven van de ontwikkeling van de gemeentelijke belastingen. Hierna volgt eerst een samenvatting van de ontwikkeling van de lokale belastingdruk.

Hierna worden de ontwikkelingen in de volgende belastingsoorten toegelicht:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB);
- Hondenbelasting;
- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffingen;
- Marktgeden;
- Begraafrechten;
- Leges.

En tot slot gaan we in op het kwijtscheldingsbeleid en de onbenutte belastingcapaciteit.

Ontwikkeling lokale lastendruk:

Omschrijving	2020	2021	2022	Vershil t.o.v. 2021	
Bedragen in euro's				in €	in %
OZB Woningen	258,36	263,01	267,22	4,21	1,6
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	324,24	364,77	392,49	27,72	7,6
Rioolheffing (meerpersoonshuishouden)	279,93	294,00	298,70	4,70	1,6
Totaal	862,53	921,78	958,41	36,63	3,97
Gemiddelde alle gemeenten voorgaande jaar	753,00	776,00	813,00	37,00	4,8
Kengetal belastingcapaciteit (BBV)	114,50%	118,80%	117,90%		-0,90%

Het kengetal belastingcapaciteit, dat op grond van het gewijzigde BBV dient te worden berekend, geeft aan hoe de lasten van de voornaamste lokale belastingen zich ontwikkelen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De lasten in het jaar worden afgezet tegen de gemiddelde landelijke lasten van het voorgaande jaar. Als een gemeente het landelijk gemiddelde volgt, dan is in dit kengetal de prijsontwikkeling zichtbaar.

In 2022 zijn de totale lasten van de gemeente IJsselstein minder hard gestegen dan het landelijk gemiddelde.

Ontwikkeling lokale lasten: ranglijst COELO

Door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) wordt jaarlijks een Atlas lokale lasten gepresenteerd. Over het jaar 2022 staat de gemeente IJsselstein in deze atlas op positie 282 van de 354 (eigenaar/bewoner meerpersoonshuishouden) gemeenten. In 2021 was dit positie 301 van de 370. Hiermee is onze positie verbeterd. Hoe lager de notering hoe lager onze woonlasten zijn ten opzichte van andere gemeenten.

Belastingen

Onroerendezaakbelasting

De grondslag voor de aanslagen onroerendezaakbelastingen is de vastgestelde waarde, (WOZ-waarde) van de onroerende zaak.

Bij het bepalen van de tarieven die in december 2021 in de belastingverordening worden opgenomen, wordt gerekend met de meest recente verwachting van de waardeontwikkeling.

Onroerendezaakbelasting	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2021	
	2021	2022	in €	in %
OZB baten woningen	3.683.302	3.877.410	194.108	5,3%
OZB baten niet-woningen	1.312.737	1.385.520	72.783	5,5%
Totaal opbrengst	4.996.039	5.262.929	266.890	5,3%

Onroerendezaakbelasting	Belastingjaar	
	2021	2022
Gebruikers, niet woningen	0,1467	0,1490
Eigenaren, woningen	0,0832	0,0783
Eigenaren, niet woningen	0,1829	0,1858

Hondenbelasting

De hondenbelasting wordt geheven van degene die houder is van een hond. In het Coalitieprogramma 2022 is besloten de hondenbelasting vanaf 2023 af te schaffen. In deze jaarrekening is de kostendekkendheid van de hondenbelasting als volgt:

Hondenbelasting	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	83.647	64.008	65.725	-1.717
Netto kosten product	83.647	64.008	65.725	-1.717
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	0	0	-	0
Btw	3.487	11.095	7.365	3.730
Uitgaven taakveld	87.134	75.103	73.090	2.013
Opbrengst heffingen	83.382	75.103	58.365	16.738
Dekkingspercentage	96%	100%	80%	

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven in het door de Raad aangewezen gebied in en rond het centrum van de Gemeente IJsselstein. Hieronder volgt een overzicht van de gerealiseerde baten.

Parkeereexploitatie	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Straatparkeren	685.251	1.309.644	820.907	-488.737
Terreinparkeren	135.556	147.317	167.433	20.116
Totaal opbrengst	820.807	1.456.961	988.340	-468.621

Heffingen en rechten

Heffingen en rechten mogen conform de BBV richtlijnen (Wijzigingsbesluit BBV 5 maart 2016) niet meer dan kostendekkend zijn.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van de bewoner van een eigendom, waarbij huishoudelijke afvalstoffen worden opgehaald. Er is sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. Voor 2022 zagen we namelijk een stijging van het tarief door hogere verwerkingskosten, structureel hogere kosten RMN i.v.m. het bedrijfsvoering tekort dat in 2020 is geconstateerd en vervroegde investeringen die de RMN heeft gedaan conform het afvalbeleidsplan om op termijn de verwerkingskosten te kunnen verlagen.

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2021	
(bedragen in €)	2021	2022	bedrag	In %
Tarief eenpersoonshuishouden	189,54	203,95	14,41	7,6%
Tarief Meerpersoonshuishouden	364,77	392,49	27,72	7,6%

In de jaarrekening is een actuele berekening van de kostendekkendheid van de tarieven opgenomen. Voor de afvalstoffenheffing is deze als volgt:

Afvalstoffenheffing	Rekening	Begroting	Rekening	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	4.322.635	4.246.620	4.672.243	-425.623
Inkomsten taakveld (excl. heffingen)	0	0	-	0
Netto kosten product	4.322.635	4.246.620	4.672.243	-425.623
Toe te rekenen kosten:				
Overhead	41.527	4.994	12.309	-7.315
Btw	853.631	856.774	928.929	-72.155
Uitgaven taakveld	5.217.793	5.108.388	5.613.481	-505.093
Opbrengst heffing inclusief vrijval egalisereserve	4.413.361	4.924.126	4.748.271	-175.855
Dekkingspercentage	85%	96%	85%	

Toelichting:

Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en lasten 85%. Het tekort dienen wij te onttrekken aan de egalisatiereserve afvalstoffenheffing. Hier zit € 18.000 in. Deze zullen wij in zijn geheel onttrekken en hierdoor is de egalisatiereserve leeg. Het overige tekort vangen wij op in het resultaat van de jaarrekening.

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijke rioolstelsel. De rioolheffing werd in 2022 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR). De tarieven worden periodiek her-berekend op basis van het Gemeentelijk Rioleringsplan. In 2022 is conform het nieuw vastgestelde GRP een tariefstijging van 1.6% doorgevoerd.

Rioolheffing woningen	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2022	
	2021	2022	in €	in %
Bedragen in euro's				
Eenpersoonshuishouden	139,80	142,04	2,24	1,6%
Meerpersoonshuishouden	294,00	298,70	4,70	1,6%

In de jaarrekening is een actuele berekening van de kostendekking van de tarieven opgenomen. Voor de rioolheffing is deze als volgt:

Rioolheffing	Rekening	Begroting	Rekening	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	3.171.113	3.280.349	3.042.162	238.187
Inkomsten taakveld (excl. heffingen)	-	-	-	-
Netto kosten product	3.171.113	3.280.349	3.042.162	238.187
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	160.993	143.012	141.225	-108.934
Btw	588.346	624.786	591.172	13.397
Uitgaven taakveld	3.920.452	4.048.147	3.774.559	273.588
Opbrengst heffing	3.446.465	3.888.057	3.641.613	-246.444
Dekkingspercentage	88%	96%	96%	

Toelichting:

Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de baten en lasten 96% en is gebaseerd op de huidige GRP. Het dekkingstekort onttrekken wij uit de egalisatiereserve rioolheffing.

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag op vrijdag.

Marktgelden	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	82.560	43.991	62.289	-34.283
Netto kosten product	82.560	43.991	62.289	-34.283
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	29.664	12.503	23.802	-11.071
Btw	14.971	3.185	9.560	-9.678
Uitgaven taakveld	127.195	59.679	95.651	-55.032
Opbrengst heffingen	39.560	40.102	37.904	17.204
Dekkingspercentage	31%	67%	40%	

Begraafrechten

Begraafrechten worden geheven voor het verlenen van vergunningen voor het delven, bijzettingen in- en onderhoud van graven.

In deze jaarrekening is een actuele berekening van de kostendeckendheid van de tarieven opgenomen. Voor de begraafrechten is deze als volgt:

Begraafrechten	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	362.573	380.210	396.502	-16.292
Netto kosten product	362.573	380.210	396.502	-16.292
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	0	0	-	0
Btw	75.606	69.489	79.105	-9.616
Uitgaven taakveld	438.179	449.699	475.608	-25.908
Opbrengst heffingen	234.894	274.705	208.325	66.380
Dekkingspercentage	54%	61%	44%	

Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven.

In deze jaarrekening is een actuele berekening van de kostendekkendheid van de tarieven opgenomen. Voor de leges burgerzaken is deze als volgt:

Leges burgerzaken en APV	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	511.371	510.278	560.608	-50.330
Netto kosten product	511.371	510.278	560.608	-50.330
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	148.671	175.997	150.918	25.079
Btw	8.454	6.828	9.687	-2.859
Uitgaven taakveld	668.496	693.103	721.213	-28.110
Opbrengst heffingen	477.944	416.157	530.597	-114.440
Dekkingspercentage	71%	60%	74%	

In deze jaarrekening is een actuele berekening van de kostendekkendheid van de tarieven opgenomen. Voor de omgevingsvergunningen is deze als volgt:

Leges Omgevingsvergunning	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Kosten taakveld	1.306.010	903.100	1.179.822	-276.722
Netto kosten product	1.306.010	903.100	1.179.822	-276.722
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	134.488	77.189	88.232	-11.043
Btw	14.608	142.135	190.440	-48.305
Uitgaven taakveld	1.455.106	1.122.424	1.458.494	-336.070
Opbrengst heffingen	463.998	709.828	357.296	352.532
Dekkingspercentage	32%	63%	24%	

Op dit moment loopt er een onafhankelijk onderzoek naar de kostendekkendheid van de legestarieven. We zullen de uitkomsten hiervan betrekken in de planning en control cyclus.

Kwijtscheldingsbeleid

Als een belastingschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kan op verzoek gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. De normen voor het behandelen van kwijtscheldingsverzoeken worden bepaald door de rijksoverheid. Volgens de Rijksnormen wordt beoordeeld of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding. Kwijtschelding wordt verleend met betrekking tot de volgende gemeentelijke belastingsoorten: Onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing, hondenbelasting (uitsluitend 1e hond) en de rioolheffingen.

De kwijtscheldingen maken deel uit van het minimabeleid, dat onderdeel is van programma Inkomen, jeugd en Wmo. Kwijtscheldingen worden meegenomen bij het bepalen van de heffingen, omdat daar het uitgangspunt van volledige kostendekkendheid geldt. Bij de onroerendezaakbelastingen en de hondenbelasting spelen de lasten geen directe rol bij het bepalen van de tarieven.

Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Belasting samenwerking Rivierenland (BSR). Zij maken voor het gebruik van de automatische kwijtscheldingen gebruik van het Inlichtingenbureau van de VNG. Dit bureau geeft een advies of een huishouden in aanmerking komt voor kwijtschelding. Is het advies positief dan ontvangt dit huishouden automatisch kwijtschelding. De huishoudens die niet voor automatische kwijtschelding in aanmerking komen, kunnen nog een afzonderlijk verzoek hiertoe indienen bij BSR.

Kwijtscheldingen	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2021	2022	2022	2022
Totaal bedrag	360.838	335.000	345.777	-10.777

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten/-tarieven te vergelijken met de belastingbaten/-tarieven in de gemeente. Voor de maximale tarieven wordt gebruik gemaakt van de normen voor het zogeheten artikel 12 beleid. Een gemeente met een artikel 12 status is een Nederlandse gemeente die onder financiële curatele is gesteld door het Rijk vanwege een structureel slechte financiële situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een 'redelijk peil eigen heffingen', willen zij in aanmerking kunnen komen voor rijkssteun.

Onbenutte belastingcapaciteit	
Omschrijving	2022
WOZ-waarden (in €) per 1-1-2021	5.276.000.000
Maximale OZB-opbrengst (Norm art.12: 0,1800% van de WOZ-waarde)	9.496.800
Af: geraamde OZB-opbrengst 2023	5.262.930
Onbenutte belastingcapaciteit	4.233.870

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de ontwikkeling van het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van een gemeente is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. De gemeente IJsselstein wil voorkomen dat iedere niet begrote financiële tegenvaller zou moeten lijden tot bezuinigingen. Daarnaast wil de gemeente geen onnodig hoge financiële buffers aanhouden. Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: de middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De aanwezige risico's: de risico's die de gemeente loopt waarbij gekeken wordt naar zowel de kans dat deze risico's zich voor zullen doen en het schadebedrag dat met het voordoen ontstaat.

Beide elementen worden in de deze paragraaf uitgewerkt en worden twee keer per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, geactualiseerd. In de paragraaf zijn verder ook de kengetallen opgenomen die op grond van het BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit kent twee vormen:

- Incidentele weerstandscapaciteit
- Structurele weerstandscapaciteit

Beide vormen worden hieronder toegelicht.

Incidentele weerstandscapaciteit

Dit betreft het (incidentele) vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen zonder dat deze invloed heeft op de voortzetting van taken. Het valt samen met ontwikkeling van de algemene reserve en de reserve decentralisaties. Beide reserves hebben als doel risico's op te vangen. Onderstaand een overzicht van de verwachte ontwikkeling van deze reserves:

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve					
Saldo per begin van het boekjaar	5.393.703	3.411.194	5.275.435	10.802.784	11.466.513
(Geraamde) mutaties via de reguliere exploitaties	-480.227	120.000	-	-	-
(Geraamde) resultaat verkoop bedrijvenparkontwikkeling de Kroon	-	-	1.781.291	-	-
(Geraamde) mutaties via de balans/resultaatbestemming	-1.502.282	1.744.241	3.746.058	663.729	230.782
Saldo per einde van het betreffende boekjaar	3.411.194	5.275.435	10.802.784	11.466.513	11.697.295

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Reserve decentralisaties					
Saldo per begin van het boekjaar	1.412.424	1.529.529	1.819.167	1.819.167	1.819.167
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	117.105	-180.833	-	-	-
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	-	470.471	-	-	-
Saldo per einde van het betreffende boekjaar	1.529.529	1.819.167	1.819.167	1.819.167	1.819.167
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	4.940.723	7.094.602	12.621.951	13.285.680	13.516.462

Naast de genoemde algemene en decentralisatie reserve beschikt de gemeente ook nog over een aantal 'stille' reserves. Denk hierbij aan vastgoed, gronden en aandelen. Deze zijn niet meegenomen in de omvang van de incidentele weerstandscapaciteit omdat deze reserves niet direct in geld omgezet kunnen worden omdat vastgoed en de gronden in gebruik zijn.

De structurele weerstandscapaciteit

Dit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit drie onderdelen:

1. De onbenutte belastingcapaciteit inzake de onroerendezaakbelasting (OZB). Dit is het verschil tussen de tarieven zoals wij deze als gemeente hanteren en het normtarief voor zogenaamde artikel 12-gemeenten.
2. De stelpost onvoorzien.
3. De stelpost budgetrisico's voor het beheer van de openbare ruimte, gevolgen van de invoering van de omgevingswet en de bedrijfsvoering in algemene zin.

Structurele weerstandscapaciteit (in €)				
	Boekjaar 2022	Boekjaar 2023	Boekjaar 2024	Boekjaar 2025
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	4.233.870	4.233.870	4.233.870	4.233.870
Stelpost onvoorzien	40.450	40.450	40.450	40.450
Stelpost budget risico's	141.415	138.601	200.374	219.703
Totaal structurele weerstandscapaciteit per boekjaar	4.415.735	4.412.921	4.474.694	4.494.023

Risico's

Voor een correcte en actuele inschatting van de benodigde weerstandscapaciteit worden de risico's periodiek geactualiseerd. Wij kiezen ervoor dit bij zowel de begroting als de jaarrekening te doen. De voor deze paragraaf relevante risico's moeten een financiële omvang hebben van € 100 k of hoger. Deze risico's worden hieronder toegelicht.

De gemeente IJsselstein hanteert de volgende criteria voor een risico:

- Er moet sprake zijn van oorzaak en gevolg;
- De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker;
- Er moet sprake zijn van enige mate van voorkennis;
- Het risico moet een bedreiging/belemmering vormen voor het bereiken van de beleidsdoelstellingen;
- Het risico moet financieel kwantificeerbaar zijn.

Benodigde weerstandscapaciteit

Hierna zijn de risico's per programma weergegeven en toegelicht waarvan het risicobedrag groter dan € 100.000 is.

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
Programma Wonen en ruimte					
Leningen aan Cazas Ter financiering van grote woningbouwprojecten heeft de gemeente in het verleden diverse leningen verstrekt aan Cazas (voorheen Provides). Voor de geldleningen zijn geen hypothecaire zekerheden verlangd door de gemeente.	Door het contract dat is gesloten met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) kan Cazas zelfstandig leningen aantrekken onder waarborging van het WSW. De gemeente verstrekt daarom geen nieuwe leningen meer aan Cazas. Het WSW beoordeelt jaarlijks de financiële positie van Cazas. Hierin geeft het WSW aan of Cazas voldoet aan de eisen van kredietwaardigheid conform het reglement van deelneming Waarborgfonds. Per 2021 is er ook een nieuwe achtervangovereenkomst met het	Het WSW beoordeelt jaarlijks de financiële positie van Cazas. Hierin geeft het WSW aan of Cazas voldoet aan de eisen van kredietwaardigheid conform het reglement van deelneming Waarborgfonds. Cazas is voornemens bestaande leningen via ons als gemeente vervroegd af te lossen en direct bij de BNG nieuwe leningen af te sluiten. Hierdoor is het	1	11.345.000	113.000

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
	WSW waarmee de risico's verder beperkt worden aangezien de woningbouwcoöperaties via obligo leningen meer zekerheid moeten bieden.	risicopercentage afgenomen van 2% naar 1%. Dit risico heeft zich niet voorgedaan.			
<p>Leges omgevingsvergunningen Invoering van de omgevingswet per 2022 heeft invloed op de heffing van leges voor omgevingsvergunningen.</p> <p>Er komen minder vergunningplichten en onduidelijk is of dit ook wordt gecompenseerd door minder inzet en dus minder kosten. Daarnaast zijn bouwactiviteiten vanwege de PFAS-problematiek vertraagd en is ook hier risico dat de wendbaarheid van de inzet minder groot is en dit niet opgevangen kan</p>	Er is capaciteit vrijgemaakt om de invoering van de omgevingswet te implementeren. Dit wordt projectmatig aangepakt. Daarbij is ook de ODRU betrokken. Ook wordt geïnvesteerd in inzicht in kosten van aanvragen, zodat ook inzicht in de kostendekkendheid vergroot wordt en dit verhoogd kan worden. Ontwikkeling van aanvragen en prognoses van inzet voor en leges van vergunningen worden periodiek afgestemd met ODRU. In de begroting van de gemeente wordt rekening gehouden met een post onvoorzien die alleen aangesproken kan worden via een besluit van het college.	De verordening wordt in 2023 aangepast, waardoor de algehele kostendekkendheid van deze activiteiten verder wordt verhoogd. Daarnaast wordt in beeld gebracht wat de verwachtingen zijn in relatie tot de invoering van de omgevingswet en de wet kwaliteitsborging bouwen. Het risico is onveranderd. Dit risico heeft zich grotendeels voorgedaan. De inkomsten voor de leges omgevingsvergunningen fluctueren jaarlijks, met	50	400.000	200.000

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
worden door lagere inzet en besparing van kosten.		name afhankelijke van grote bouwprojecten. In 2022 is € 357.000 aan leges ontvangen. De verwachting dat enkele grote bouwprojecten in 2022 zou worden afgerond is niet gerealiseerd. Voor 2023 en 2024 worden deze leges wel verwacht.			

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
Programma Inkomen, Jeugd en Wmo					
Uitkeringen Participatiewet (bijstand) Uitkeringen van de gemeente op grond van de Participatiewet zijn een open-einde-regeling. Risico is dat de uitkering toenemen en/of de rijksbijdrage die de gemeente daarvoor ontvangt afneemt of onvoldoende is om de lasten uit te dekken. En een risico is dat vorderingen op dit gebied niet worden terugbetaald.	Beheersing (bewaken toegang en bevorderen uitstroom) vindt plaats binnen de gemeenschappelijke regeling Werk en Inkomen Lekstroom (WIL). Vorderingen worden jaarlijks beoordeeld. Voor oninbaarheid heeft de gemeente een voorziening getroffen. Ontwikkeling van de rijksbijdrage wordt gevolgd via circulaire van het rijk.	De rijksbijdrage wordt periodiek bijgesteld aan de landelijke ontwikkelingen. Risico is dat de lokale ontwikkeling hiervan afwijkt. Op dit moment is de lokale trend gunstiger dan de landelijke ontwikkeling. Het bruto risicobedrag is gebaseerd op het bedrag van de verwachte rijksbijdrage. Dit risico heeft zich deels voorgedaan. De rijksbijdrage wordt periodiek bijgesteld aan de landelijke ontwikkelingen. Risico is dat de lokale ontwikkeling hiervan afwijkt. Voor 2023 wordt verwacht dat de lokale trend in lijn is met de landelijke ontwikkeling.	5	7.505.000	375.250

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
<p>Integraal sociaal domein De Wmo en Jeugdwet zijn opneinderegelingen. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente is. Het gaat hierbij met name om begeleiding, huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen. Hier valt ook de re-integratie (Participatiewet) en de afbouw van de Wsw onder.</p>	<p>De gemeente zet in op transformatie van de zorg. Dit draagt bij aan beheersing en stabilisering van de kosten van jeugdhulp op (lange) termijn. Voor de doorontwikkeling en het toekomstperspectief van de transformatie wordt gewerkt aan gezamenlijke inkoop, samenwerkingsafspraken en een integrale aanpak van hulpvragen. Ook op gebied van Wmo wordt in Lekstroomverband gewerkt aan gezamenlijk inkoop, integrale aanpak van hulpvragen en standaardisatie van processen. Voor re-integratie vindt beheersing plaats via de gemeenschappelijke regeling WIL.</p>	<p>Voor 2022 is in de begroting rekening gehouden met een afname van lasten op basis van acties die in 2019 en 2020 zijn ingezet.</p> <p>Als risicobedrag is uitgegaan van een percentage van de geraamde lasten op dit gebied. Het rijk heeft toegezegd de gemeenten voor de toegenomen kosten van jeugdzorg te compenseren en in overleg met gemeente de mogelijkheden om de kosten te beheersen te verbeteren. Het risicopercentage is daarom verlaagd van 7,5% naar 5%.</p> <p>Dit risico heeft zich voorgedaan. De kosten voor Jeugdhulp en Wmo zijn t.o.v. 2021 gestegen vooral door indexering van de tarieven in 2022.</p>	5	12.750.00	637.500

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
Diverse programma's					
Overige verstrekte leningen Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente de afgelopen jaren leningen verstrekt of staat de gemeente garant voor leningen. Een groot deel van het openstaande bedrag aan leningen heeft betrekking op een lening verstrekt aan het Cals College en een achtergestelde lening aan Vitens. Het risico van deze leningen is dat de vereniging of stichting die de lening heeft ontvangen niet aan zijn verplichting (aflossing en rente) kan voldoen.	Het beleid is erop gericht de bestaande leningenportefeuille af te bouwen door geen nieuwe leningen te verstrekken. Voor garantstellingen op het gebied van sport geldt dat deze alleen worden afgegeven als ook het waarborgfonds garant staat. Het waarborgfonds beoordeelt periodiek de financiële positie van de betreffende instellingen	Het risicobedrag is gebaseerd op het bedrag van de openstaande leningen. Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	10	1.268.000	127.000

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
Gegarandeerde geldlening De gemeente heeft in het verleden gemeentegaranties verstrekt vanuit zijn publieke functie. Zie de regels hieronder voor de bedragen en risico's per beleidsveld	In de financiële verordening is aangegeven dat: <ul style="list-style-type: none"> - Alleen garanties verstrekt kunnen worden indien er geen waarborgfonds bestaat voor het betreffende beleidsterrein; - Indien de aanvrager beschikt over eigen accommodatie wordt er altijd het recht van 1e hypotheek verlangd; - Waar mogelijk worden de oude gemeentegaranties afgebouwd. - De lening is aangetrokken ter financiering van een investering die past in het gem. beleid. 	Het risico op de garantstellingen bij Cazas wordt hergewaardeerd van 2% naar 1% conform ontwikkelingen rondom fusie en achtervang. Dit risico heeft zich niet voorgedaan.			

Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2022	Kans	Bruto bedrag	Netto (kans x bruto)
			In %	In €	In €
	Volkshuisvesting (Cazas)		1	52.902.000	529.000
	Welzijn (zorginstellingen)		15	12.115.000	1.817.000
Verbonden partijen De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk om bij te dragen in eventuele nadelige saldi. In de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken.	Het beheersen van de risico's van samenwerkingsverbanden is een belangrijk aandachtspunt van de wendbare organisatie. De werkt gemeente steeds meer samen met andere gemeenten, waarmee het beheersen van de risico's van groot belang wordt. We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen actief te monitoren.	Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen. Per verbonden partij is bij het opstellen van de begroting een risicobedrag bepaald. Dit risico heeft zich deels voorgedaan.	Per GR een ander %, zie tabel hierna	18.651.000	1.866.000
Totaal (=benodigde weerstandscapaciteit)					5.065.000

Toelichting:

De benodigde weerstandscapaciteit is afgenomen ten opzichte van de Jaarstukken 2021. Dit komt met name door de afname van het risico op de leningen en garantstellingen.

Risico's m.b.t. verbonden partijen

Voor het bepalen van het risico dat de gemeente loopt naar aanleiding van de deelname aan de diverse verbonden partijen wordt per gemeenschappelijke regeling een inschatting gemaakt van het risicobedrag en de procentuele grootte van het risico. Hieronder treft u de berekening van het risico bedrag aan. Het totaalbedrag van onderstaande tabel is genoemd in de inventarisatie van risico's in de tabel hierboven:

Verbonden partij	Begroting 2021			Begroting 2022		
	Bijdrage cf begroting	Risico in %	Risico in €	Bijdrage cf begroting	Risico in %	Risico in €
RMN incl. AVU	7.470.000	7,50%	560.000	8.530.000	7,50%	640.000
GGDrU	1.300.000	5,00%	65.000	1.320.000	5,00%	66.000
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	140.000	7,50%	11.000	150.000	7,50%	11.000
VRU	1.720.000	5,00%	86.000	1.740.000	5,00%	87.000
Regionaal Historisch Centrum	150.000	5,00%	8.000	140.000	5,00%	7.000
WIL*	4.630.000	7,50%	347.000	4.621.000	7,50%	347.000
BSR	610.000	5,00%	31.000	540.000	5,00%	27.000
ODRU	1.840.000	5,00%	92.000	1.610.000	5,00%	81.000
Totaal	17.860.000		1.200.000	18.651.000		1.266.000

*) Bijdrage gecorrigeerd voor verstrekte uitkering BUIG.

Factor weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen (zie totaal risico's) voor 2022 bedraagt ca. € 5,1 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2022, ca € 7,1 miljoen. Hier wordt het jaarresultaat 2022 van 3,7 miljoen aan toegevoegd, waarmee de factor weerstandsvermogen op 2,1 komt. Dit is ruim boven de beoogde norm van 1,5. Het incidentele weerstandsvermogen neemt in de jaren erna, inclusief dotatie De Kroon, toe tot € 13,5 miljoen eind 2025. De factor weerstandsvermogen stijgt daarmee tot 2,7.

Onderstaand een historisch overzicht van de ontwikkeling van de opbouw van het benodigde weerstandsvermogen, de beschikbare weerstandscapaciteit en de factor weerstandsvermogen:

Risico-categorie	Risico	Jaarstukken 2022	Begroting 2023	Jaarstukken 2021	Begroting 2022
Leningen en garantstellingen	Leningen Cazas	113	113	334	167
	Overige verstrekte leningen	127	122	133	127
	Gegarandeerde leningen Cazas	529	508	1.120	517
	Gegarandeerde leningen zorginstellingen	1.817	1.637	2.381	2.115
	Gegarandeerde leningen overig		5	72	27
		2.586	2.385	4.040	2.953
Sociaal domein	Uitkeringen participatiewet	375	375	350	379
	Jeugdzorg en Wmo	638	638	903	575
		1.013	1.013	1.253	954
Grond-exploitaties	Niet in exploitatie genomen gronden	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
	Bouwgronden in exploitatie				
Verbonden partijen	O.b.v. beoordeling per samenwerking	1.266	1.050	1.231	1.266
		1.266	1.050	1.231	1.266
Overige	Leges omgevingsvergunningen	200	200	325	355
	Algemene uitkering m.b.t. jeugdzorg			120	158
	Algemene uitkering m.b.t. herverdeling				1.000
		200	200	445	1.513
Totaal berekend bedrag risico's		5.065	4.648	6.969	5.528
Totaal berekend bedrag weerstandscapaciteit		7.095	10.710	4.941	7.415
Factor weerstandsvermogen		1,4	2,3	0,7	1,3

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- De solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

Onderstaand een overzicht van de kengetallen en een toelichting hierop:

Kengetal	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022
Netto schuldquote	45,1%	33,3%	28,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	21,8%	18,4%	10,4%
Solvabiliteitsratio	27,7%	28,2%	30,1%
Grondexploitatie	-0,8%	-0,6%	-0,2%
Structurele exploitatieruimte	1,6%	4,6%	7,5%
Belastingcapaciteit	111,5%	116,5%	117,9%

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor de gemeente ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit cijfer ligt doorgaans rond de 30% bij gemeenten.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Dit cijfer is structureel laag. Risico's nemen daardoor voor de gemeente ook af.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Dit kengetal is positief. Dit komt doordat het saldo van de begroting exclusief incidentele posten voordelig is.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Dit kengetal laat zien dat de lasten van de gemeente boven het landelijk gemiddeld liggen.

4.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Op het gebied van kapitaalgoederen worden twee fasen onderscheiden:

- Verkrijgen (aanschaf) of vervaardiging van kapitaalgoederen;
- Onderhoud van kapitaalgoederen.

In deze paragraaf wordt een beeld geschetst van de actuele ontwikkelingen rond het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen, wat er in de begrotingsperiode aan uitvoering gaat plaatsvinden en welke middelen hiermee zijn gemoeid. Het onderhoud en beheer van kapitaalgoederen is van groot belang voor het goed functioneren van de gemeente. Het onderhoud van kapitaalgoederen bestaat uit twee soorten onderhoud: het dagelijks klein onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de exploitatie komen en het groot onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de onderhoudsvoorzieningen komen.

Kapitaalgoederen in IJsselstein

De gemeente IJsselstein heeft:

Onderwerp	Waarvan	Hoeveelheid
	Klinkerverharding	77 km
	Asfalt	68 km
Riolering		202,4 km
	Gemengd	29,1 km
	Hemelwater	93,7 km
	Droogweerafvoer	79,1 km
	Overstortriool	0,5 km
Persleidingen		28,3 km
	Drukleidingen	24,4 km
	Persleidingen	3,9 km
Gemalen		207 st
	Gemengd	13 st
	Hemelwater	4 st
	Droogweerafvoer	5 st
	In Berg Bezink Bassin	3 st
	Waterhuishouding	3 st
	Minigemalen	179 st
Drainage		81,4 km
Kunstwerken		180 st
Waterwegen		32 km
Oeverbescherming	Natuurlijk	81 km

Onderwerp	Waarvan	Hoeveelheid
	Harde oeververdediging	22 km
Openbare Verlichting	lichtmasten	6600 st
	armaturen	6700 st
Vastgoed		75 st
Openbaar groen		154 ha
Sportvelden		4 ha

Integrale visie openbare ruimte

In juni 2021 is de integrale visie openbare ruimte (IVOR) voorgelegd aan de raad. Hierin is aangegeven wat de openbare ruimte voor IJsselstein betekent, welke thema's er spelen, wat we belangrijk vinden en wat dat betekent voor het ontwerp, inrichting en beheer van de openbare ruimte. De visie geeft kaders voor de beheer- en uitvoeringsplannen. In 2022 is gestart met het opstellen van een Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR). Dit wordt in 2023 afgerond.

Groen

Uitvoeringsplan	Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR 2012)
Stand van zaken	Ieder kwartaal wordt de beeldkwaliteit van de buitenruimte gemonitord. Gemiddeld genomen voldoet de beeldkwaliteit aan de doelstellingen, als dat niet zo is op onderdelen, wordt daar op geacteerd. De vervangingsinvesteringen groen zijn een aandachtspunt. Bewoners zijn meer en meer betrokken bij de leefomgeving. Dit uit zich in meedenken en meedoen, maar ook in het kritisch volgen van wat er buiten gebeurt.
Ontwikkelingen	In 2022 is 2,0 fte formatie overgenomen van RMN (Reinigingsbedrijf Midden Nederland) naar gemeente IJsselstein, vanuit de wens om de regie op specifieke onderhoudswerkzaamheden in de buitenruimte te versterken (waaronder groen). In oktober 2022 heeft het college besloten om deze zogenaamde additionele taken inclusief mensen en financiële middelen per 1 januari 2023 over te nemen. In 2022 zijn alle contracten en werkzaamheden geïventariseerd en opnieuw aanbesteed, zodat alles klaar staat om een goede start te maken op 1 januari 2023.
Activiteiten 2022	In 2022 wordt het beheer en de uitvoering van het groen anders georganiseerd. Ook worden beheer- en uitvoeringsplannen opgesteld op basis van de IVOR.

Speelvoorzieningen

Uitvoeringsplan
Stand van zaken

Speelvoorzieningen

In 2019 is besloten tot een eenmalige extra investering van circa € 400K voor de speelvoorzieningen (fase 1), deze werkzaamheden zijn in 2020 afgerond. Het restbedrag wordt betrokken bij uitvoering fase 3. Aansluitend is in 2020 door de raad een nieuwe visie (fase 2) op spelen vastgesteld (Speelruimtebeleidsplan 2020-2030). Bij het vaststellen van dit beleid zijn in de begroting middelen opgenomen voor het onderhoud en beheer van de speeltoestellen en rekening gehouden met investeringsbudgetten zodat de speeltoestellen na afloop levensduur vervangen kunnen worden. In 2021 zijn op basis van dat beleid uitvoeringsplannen (fase 3) opgesteld voor het op orde brengen van de speelplekken en daarmee de achterstand in het onderhoud in te lopen. Hiervoor hebben wij een schenking ontvangen van € 575K.

Het onderhouden van speelvoorzieningen is als wettelijke verplichting vastgelegd in het "Attractiebesluit". De gemeente is als eigenaar van dit soort voorzieningen verplicht zorg te dragen voor goed en deugdelijk onderhoud om daarmee de veiligheid te waarborgen. Om te kunnen aantonen dat regelmatig onderhoud wordt uitgevoerd, moeten de bevindingen van de viermaal per jaar verplicht uit te voeren keuringen in een logboek worden vastgelegd. Bij het niet kunnen aantonen van de genomen onderhoudsmaatregelen en regelmatige controle kan de gemeente aansprakelijk gesteld worden voor schade en letsel.

Activiteiten 2022

In 2022 zijn in IJsselstein diverse werkzaamheden verricht. In totaal zijn er in totaal 30 locaties die nieuw zijn ingericht. Hieronder een greep van de uitgevoerde locaties:

- Schonauwen;
- Lange Land Oost;
- Koperwiekweg;
- Frankrijkstraat;
- Talingweide;
- Sijpesteijn.



- Etc,



Schonauwen



Sijpesteijn



Frankrijkstraat



Talingweide

Lange Land Oost

Openbare Verlichting

Uitvoeringsplan
Stand van zaken

Beheerplan Openbare Verlichting 2021-2024

Op 2 februari 2021 is het beheerplan vastgesteld door de Raad. De werkzaamheden lopen conform de planning zoals opgenomen in het beheerplan.

Activiteiten 2022

Tijdens de werkzaamheden bollards en bestrating op de overtoom is ook gelijktijdig groot onderhoud op de aanlichting van de Beschopperpoort uitgevoerd. Nadat de werkzaamheden van de NH toren zijn afgerond zijn de schijnwerpers vervangen in kader van groot onderhoud. Ook de grondspots bij van het pand van de Ridder st. Joris vervangen.

Er zijn dit jaar werkzaamheden in de verduurzaming van de openbare verlichting uitgevoerd. Tijdens de werkzaamheden van de verduurzaming zijn ook de armaturen op de fiets/voetgangers bruggen vervangen. De verwachting is dat de verduurzaming van de openbare verlichting in 2023 wordt afgerond. In samenwerking met Veiligheid zijn extra lichtmasten op door hen aangegeven locaties geplaatst.

Wegen

Uitvoeringsplan
Stand van zaken

Beheerplan Wegen 2021-2025

Op 2 februari 2021 is het beheerplan vastgesteld door de Raad. De werkzaamheden lopen conform de planning zoals opgenomen in het beheerplan.

Activiteiten 2022

In 2022 zijn we aan de slag gegaan met de volgende projecten.

- Er is groot onderhoud uitgevoerd op half verharde paden in IJsselstein, waaronder de Hoepelmaker.
- Er is groot onderhoud uitgevoerd aan het asfalt waaronder een deel van de Europalaan en de Edelstenenbaan.
- Op verschillende locaties in IJsselstein is er aan de elementenverharding groot onderhoud uitgevoerd.
- Er is onderhoud uitgevoerd aan belijningen- en wegmarkering.
- De gemeente heeft palen geplaatst om illegaal parkeren tegen te gaan waaronder het Vingerhoekhof.
- Toegankelijkheid op het busstation Binnenstad is verbeterd door het verplaatsen van de betonnen poefjes.
- De uitwijkplaats op de baronieweg bij Terberg is opgeheven. Deze was niet meer functioneel.



Hoepelmaker (park)



Parklaan



Jan van Goyenlaan

Wortelopdruk

Uitvoeringsplan
Stand van zaken

Meerjarenonderhoudsplan Wortelopdruk 2021-2025

Het beheerplan Wortelopdruk 2021-2025 is in 2021 vastgesteld. Het doel van dit beheerplan is om de wortelopdruklocaties structureel te kunnen onderhouden, om zodoende de vastgestelde beeldkwaliteit te kunnen handhaven en onveilige situaties te voorkomen. Met behulp van de weginspecties van 2021 en de gemaakte meldingen is een actielijst gecreëerd voor de buitendienst. Zij zorgen ervoor dat deze locaties z.s.m. worden hersteld. De wortels welke schade maken aan de bestrating worden verwijderd door specialisten. De hoeveelheid wortels en de manier waarop de wortels verwijderd worden brengen geen blijvende schade toe aan het groen. Veel bomen zijn ingesloten door verharding. Door boomvakken te vergroten is er minder overlast van wortelopdruk.

Activiteiten 2022

Er is een grote slag gemaakt om de reeds vastgelegde zorgelijke locaties op te pakken. De werkzaamheden hiervoor zijn projectmatig opgestart in 2021 en dit zijn doorgezet in 2022. Verbeterslag is in 2022 uitgevoerd op verschillende locaties waaronder: Schonauwen, fietspad Zomerdijk en het Wegahof en op kleinere schaal uitgevoerd, zoals de Fazantenerf, Ruimtevaartbaan en Onyxhof.



Fazantenerf



Ruimtevaartbaan



Onyxhof

Verkeersregelininstallaties

Uitvoeringsplan	Beheerplan VRI 2020-2050 (Verkeer Regel Installaties)
Stand van zaken	Op 2 februari 2021 is het beheerplan vastgesteld door de Raad. De werkzaamheden lopen conform de planning zoals opgenomen in het beheerplan.
Activiteiten 2022	De volgende projecten en werkzaamheden zijn in 2022 uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none">• De laatste 2 verkeersregelininstallaties zijn nu gekoppeld aan de verkeerscentrale. Hierdoor kunnen wij nu alle verkeersregelininstallaties op afstand te beheren. Het voordeel hiervan is dat het gekoppeld is met een meldsysteem, zodat eventuele storingen direct bij de onderhoudspartij wordt gemeld. Ook kan er in geval van calamiteiten snel worden geschakeld.• Er is groot onderhoud uitgevoerd aan de verkeersregelininstallatie op de Utrechtseweg/Europalaan en de Baronieweg/Nijverheidsweg waaronder verfwerkzaamheden.

Water

Uitvoeringsplan	Beheerplan baggeren 2015 – 2024
Stand van zaken	IJsselstein kent veel water binnen de gemeentegrenzen; de primaire watergangen worden onderhouden door Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden. De gemeente heeft de verantwoordelijkheid voor de instandhouding van de in de legger opgenomen ligging, vorm, afmeting en constructie van oppervlaktewateren. Dit betekent dat we verantwoordelijk zijn voor het realiseren van de waterdiepte zoals deze in de door HDSR opgestelde legger is opgenomen. Deze legger is opgesteld voor de primaire, secundaire en tertiaire watergangen. De baggerspecie mag niet boven deze zogeheten ingreepmaat uitkomen. Het is daarom gebruikelijk om circa 20 cm dieper te baggeren dan de ingreepmaat zodat de watergang voor een langere periode voldoet aan de ingreepmaat. De ingreepmaat voor de tertiaire watergangen bevindt zich op 60 cm onder het waterpeil in de betreffende watergang. Daarvoor is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld en is vertaald in een uitvoeringsplan.
Activiteiten 2022	In het eerste kwartaal 2022 zijn de uit te voeren baggerwerkzaamheden gegund en in het eerste, tweede kwartaal 2022 zijn de baggerwerkzaamheden 2021-2022 uitgevoerd. In het derde kwartaal 2022 starten we met de voorbereiding van de baggerwerkzaamheden 2023-2024. Aan de hand van het vastgestelde meerjarenplan wordt uitvoering gegeven aan het beheer en onderhoud van de watergangen. Het vastgestelde beheerniveau wordt hiermee gecontinueerd.

Beschoeiingen

Uitvoeringsplan
Stand van zaken

Oeverbeheerplan IJsselstein 2018-2028

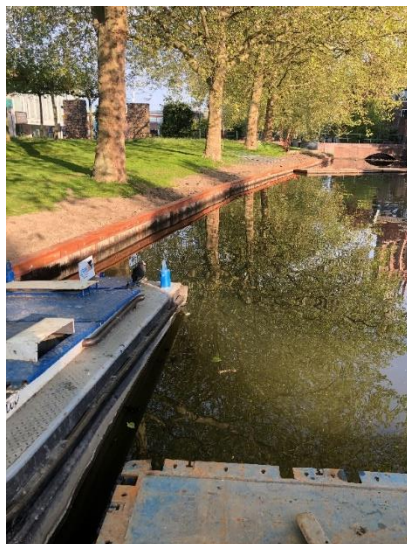
IJsselstein heeft 103,6 kilometer oever. Daarvan is 81 kilometer natuurlijk en 21,6 kilometer met een harde oeververdediging, bestaande uit Houten damwanden, betonnen damwanden en schottenbeschoeiing. Het beheerplan zal in 2021 ter besluitvorming worden voorgelegd.

Activiteiten 2022

In 2022 is overige 350 meter damwand langs het sportpark IJsseloever vervangen. De uitgekomen damwandplanken zijn hergebruikt in de stadgracht en de uitgekomen damwandplanken van de stadgracht zijn weer hergebruikt voor de vervanging van de beschoeiing in de stadsvijver. Daarnaast is de betonnen beschoeiing aan de Groenedijk vervangen door houten damwandplanken.



Hergebruik van damwandplanken



Resultaat aan de Molenstraat



Resultaat Stadsvijver



Civieltechnische kunstwerken

Uitvoeringsplan Meerjarenonderhoudsplan kunstwerken 2015 – 2024

Stand van zaken In 2017 zijn alle bruggen en andere civiele kunstwerken, zoals keermuren, damwanden en duikerbruggen geïnspecteerd. In 2021 zal de aanpassing op het reeds vastgestelde beheerplan ter besluitvorming worden voorgelegd. De aanpassingen kunnen binnen het vastgestelde beheerplan worden opgelost.

Activiteiten 2022 Door vandalisme is de fiets/voetgangersbrug over de gekanaliseerde Hollandse IJssel in de brand gestoken. We hebben een onderzoek laten uitvoeren om te beoordelen of de brug vervangen moest worden of kon worden hersteld. De brug hebben we kunnen herstellen.



Brand van de fiets/ voetgangersbrug

Fiets/ voetgangersbrug



Schade van de constructie



Herstelwerkzaamheden

Oranjebrug

Hier zijn diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Er is onder andere noodverlichting aangebracht er zijn veiligheidshekken geplaatst, er is een gedeelte van de val is geschilderd riolering is vervangen.

Groenesteijn

Aan de Groenesteijn t.h.v. de Achtersloot is het gehele houten brug en constructie vervangen.

Beneluxweg

daar zijn diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd zoals de voegovergangen deze zijn vervangen inclusief asfalt, hekwerken zijn hersteld en geschilderd.



Oranje Brug



Groenesteijn



Beneluxweg

Riolering

Uitvoeringsplan
Activiteiten 2022

Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)/Basis Rioleringsplan (BRP) 2019-2023

In 2022 is een nieuwe inspectiestrategie, een risico gestuurde strategie, gehanteerd voor de reiniging en inspectie van de riolering in IJsselstein. Jaarlijks wordt 10% van het rioolstelsel geïnspecteerd, dit heeft ook plaatsgevonden in 2022. Daarnaast zijn tal van probleempunten in de riolering gereinigd & geïnspecteerd. Als resultaat is een meer-jaren uitvoeringsplanning gerealiseerd om het stelsel systematisch te onderhouden en te verbeteren. De laatste fase m.b.t. het vervangen van de telemetriemodules voor de minigemalen is uitgevoerd. Daarnaast is ter voorbereiding van een grootschalig hydraulisch onderzoek naar de werking van het stedelijk watersysteem (riolering + oppervlakte wateren) een programma van eisen opgesteld en is de aanbestedingsprocedure opgestart. Tevens zijn de nieuwe contracten voor het onderhoud van de gemalen en drukriolering, en de vrij vervalriolering, afgesloten voor de komende 4 jaar. Voor de aanpak van de Asbest Cementriolering is tevens gekozen voor een risico gestuurde aanpak. Hiervoor zijn de voorbereidingen getroffen in 2022. Binnen het areaal van gemalen en persleidingen is veel onderhoudswerk verricht, pompen zijn vervangen, groot onderhoud aan hoofdgemalen is uitgevoerd en reinigingsronde zijn voltooid. Daarnaast zijn de kolken gereinigd en is een inhaalslag uitgevoerd op het gebied van reiniging en inspectie van drainageputten en leidingen.

Klimaatadaptatie

De gemeente IJsselstein heeft duidelijker inzicht gekregen in de effecten van klimaatverandering (o.a. wateroverlast, hitte en droogte) op de openbare ruimte door de uitvoering van een verdiepende klimaatscan. Dit biedt een solide basis voor het voeren van risicodialogen en het opstellen van de visie voor klimaatadaptatie. Met het opstellen van de Visie is ook in 2022 opgestart en breed geparticipeerd.

Naast het uitvoeren van onderzoeken is op verschillende locaties in de openbare ruimte (zinloze) verharding verwijderd en zijn de locaties vergroend. Klimaatadaptatie is in de opgaven van onder andere wegbeheer en spelen integraal mee gekoppeld. Voor de aanleg van groene klimaat adaptieve speellocaties is tot 2027 €100.000 subsidie aangevraagd en ontvangen vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA).

Activiteiten 2022

NK tegelwippen

In 2022 heeft de gemeente meegedaan aan NK tegelwippen. Dit is een landelijk campagne die in maart 2022 is gestart, met als doel om tegels in de eigen tuin te vervangen door groen. Wij krijgen steeds vaker te maken met problemen als hittestress en wateroverlast, omdat onze leefomgeving sterk is versteend. Al die stenen verkoelen niet op een hete dag en laten geen water door wanneer het regent. Het hogere doel is het beter bestand zijn tegen de hete zomers, het vasthouden van water en het aantrekken van vogels, bijen, vlinders en andere dieren. IJsselstein heeft uitstekende resultaten behaald en heeft voor de categorie kleine gemeente < 50.000 inwoners de **tweede plaats** behaald!

Parklaan

In het kader van klimaatadaptatie zijn in 2022 ook zichtbare werkzaamheden verricht. Zo is de Parklaan opnieuw ingericht en de nodige onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. In de Parklaan zijn de rioolaansluitingen vervangen, de zinloze verharding omgevormd naar groenvakken, de plantvakken zijn verlaagd zodat het regenwater hierin kan afwateren, aanleg twee punaises om het verkeer af te remmen en het zichtbaarder maken van de oversteek door ander kleurgebruik van de stenen.

Wegahof

Op de Wegahof zijn de stukken verharding omgevormd naar groenvakken. Daarbij zijn ook onderhoudswerkzaamheden verricht. Zo zijn de aanwezige trappen hersteld, de parkeerplaatsen opnieuw bestraat en voldoen weer aan de huidige inrichtingseisen.

Istanbulstraat

Aan de Istanbulstraat zijn er zinloze verharding verwijderd in de stoep en omgevormd naar 4 groenvakken.



Afbeelding: Parklaan voor- en na situatie

Civieltechnisch projecten

De civieltechnische projecten ontstaan uit diverse onderhoudsplannen van de openbare ruimte. Door het clusteren van de verschillende vakgebieden zijn er vaak meer mogelijkheden. Zo worden er koppelkansen benut en beperken wij de overlast in de omgeving. Daarnaast krijgt de openbare ruimte een nieuwe inrichting van de huidige tijd. In de projecten wordt snel de integraliteit opgezocht en wordt meer gekeken dan het “in stand houden van” de openbare ruimte.

Activiteiten 2022

In 2022 is de Utrechtseweg, betreft het gedeelte vanaf de Oranje Nassaulaan tot aan de Poortdijk, nieuw aangelegd. De nieuwe openbare ruimte heeft een robuustere uitstraling gekregen, met als pluspunt extra aandacht voor de biodiversiteit. Het regenwater wordt vastgehouden in de directe eigen omgeving in plaats van af te voeren naar de zuivering. De nieuw aangelegde midden geleider ter hoogte van de kon. Wilhelminalaan heeft geresulteerd in een veilige oversteekplaats voor fietsers- en voetgangers. Ook blijkt uit de snelheidsmeting dat de snelheden van de gemotoriseerde verkeer ruim onder aan de maximale snelheid houden.



Vastgoed

Basis op orde

Het bereiken van beleidsdoelen van vastgoed, het efficiënt en effectief inzetten van het vastgoed, doelmatig en rechtmatig beheer, en het beheersen van risico's kennen een belangrijke randvoorwaarde: inzicht in de vastgoedportefeuille. Voor het verkrijgen van inzicht zijn drie elementen van belang: registratie, contractmanagement en begroten van investerings- en onderhoudskosten.

Vastgoedregistratie

Het gemeentelijk vastgoed moet adequaat geregistreerd zijn. Uitgangspunten voor een goede registratie zijn:

- Actueel
- Compleet (bevat alle relevante data en contractstukken)
- Toegankelijk (digitaal)
- Centraal (afdelingsniveau).

In 2022 zijn de genoemde uitgangspunten verder verwerkt in de vastgoedregistratie. Zo is er een inventarisatie uitgevoerd van alle vastgoed (gebouwen en (sport)terreinen) gemaakt en is de relevante data voor zover beschikbaar inzichtelijk gemaakt en zijn alle huurovereenkomsten en gebruikscontracten per vastgoedobject op orde.

Contractmanagement

Met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed gaat de gemeente juridische en financiële verplichtingen aan, zoals huurovereenkomsten voor het gebruik van het gemeentelijk vastgoed, notariële aktes inzake de verkoop van vastgoed of recht van opstal en opdrachtverstrekkingen aan aannemers voor het uitvoeren van onderhoud, aanbestedingen, leveringsovereenkomsten voor nutsvoorzieningen e.d.

Relevante gegevens uit de huur- en gebruiksovereenkomsten, zoals vergoeding, indexatie, looptijd, opzeggingstermijn, etc., registreren we nog geheel niet centraal. Door het volledig en centraal registreren in van alle contractuele (verhuur)verplichtingen die betrekking hebben op het vastgoed verkleinen we (juridische en financiële) risico's en vergroten we de kans op optimalisatie.

In 2023 zullen daarom de vastgoeddossiers die in 2022 voor zover mogelijk compleet zijn gemaakt, worden opgenomen in een beheerssysteem en is daarmee een verdere professionalisering van het vastgoedbeheer.

Verduurzaming

In 2022 is er bij uitvoering van het onderhoud gekeken of het onderhoud en het thema verduurzaming gecombineerd kon worden. Waar mogelijk is er gekozen om een verduurzamingslag te maken. Duurzaamheid is een steeds belangrijker wordend thema binnen het vastgoedbeheer. In 2022 is er een start gemaakt met het opstellen van een plan van aanpak voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed.

Zo zal er een duurzaam MeerJarenOnderhoudsPlan Vastgoed (DMJOP) worden opgesteld, waarbij gekeken wordt op welke wijze duurzame maatregelen in de vastgoedportefeuille kunnen worden toegepast.

Groot onderhoud

Het MeerJarenOnderhoudsPlan Vastgoed (MJOP 2019-2038) is gebruikt als uitgangspunt voor de uitvoering van het onderhoud in 2022. In het jaar 2022 zijn er op basis van het MJOP diverse werkzaamheden afgerond of in opdracht gegeven. Ook zijn er een aantal projecten in 2022 opgestart die doorlopen in 2023, bijvoorbeeld het schilderwerk bij de reddingsbrigade aan de Duitslandstraat 7.

De focus voor het jaar 2023 ligt wederom op het uitvoeren van het MJOP, tevens worden de MJOP's herijkt om deze plannen up to date te houden.

Hieronder een aantal uitgevoerde werkzaamheden in 2022:



Kronenburgplantsoen 2

1. Kronenburgplantsoen 2
Afronding groot onderhoud (gevelrenovatie)

2. Utrechtsestraat 14:
Buitenschilderwerk van de kozijnen.



Utrechtsestraat 14

3. **Duitslandstraat 7:**
Houtwerk herstel en buitenschilderwerk kozijnen
4. **Overtoom 3, Fulco Theater:**
Luxaflex screens vervangen en het vervangen van de regulitbanen + verstevigen van de profilitbanen.
5. **Baden Powellweg 6:**
Buitenschilderwerk uitgevoerd.
6. **Heemradenlaan 38, sporthal 't Heem:**
Vervangen ventilatie systemen en dakbedekking vernieuwd
7. **Oranje Nassaulaan 50, sporthal IJsselhal:**
Vervangen buitenkozijnen en buitenschilderwerk uitgevoerd



Oranje Nassaulaan 50, sporthal IJssel



Duitslandstraat 7



Heemradenlaan 38, sporthal 't Heem

8. **Sint Petersburglaan 27:**
Vervangen sportvloer, vernieuwen akoestische scheidingswand, akoestische schermen op de wanden geplaatst voor betere akoestiek in de sporthal en verduurzamen installatie.
9. **Heemradenlaan 5 & 7, Sportpark Groenvliet, VVIJ & IJFC:**
Schilderwerk buitenkozijnen uitgevoerd
10. **Kamerlingh Onneslaan 26, gemeentewerf:**
Buitenschilderwerk.
11. **Poortdijk 34, sporthal Poortdijk:**
Vervangen sportvloer
12. **IJsselstraat, brugwachtershuisje:**
Vernieuwen diversen houten geveldelen en volledig buitenschilderwerk.
13. **Benschopperstraat 39, 41, 41a:**
Plaatsen hekwerk t.b.v. het Waaggebouw.



Benschopperstraat 39, 41, 41a



Sint Petersburglaan 27, Verduurzamen installatie



Poortdijk 34, sporthal Poortdijk

Dagelijks onderhoud

Naast bovenstaande werkzaamheden wordt dagelijks inzet gepleegd om klachten/storingen en meldingen te verhelpen. Sportbeheer zorgt er jaarlijks voor dat alle sporttoestellen gekeurd worden, maakt voor aanvang van de gymlessen de sportzalen schoon en wordt er dagelijks toezicht gehouden door de sporthalbeheerders, zodat de kinderen veilig en schoon kunnen sporten.

Overige werkzaamheden

Naast de werkzaamheden voor groot- en dagelijks onderhoud worden ook reguliere onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd, zoals jaarlijkse keuringen van onze gereedschappen (denk hierbij aan ladders, elektrische gereedschappen, persoonlijke beschermingsmiddelen) maar ook de onderhoudsbeurten voor de luchtbehandeling, cv-installaties en elektronische installaties, liftonderhoud, uitvoering van verplichte keuringen en dagelijkse storingen die voor kunnen komen.

4.4 Paragraaf Financiering

Inleiding

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht.

De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren, en te waarborgen dat het bedrijf aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen. Het treasurybeleid wordt gevoerd vanuit de door de raad vastgestelde financiële verordening, het treasurystatuut en op onderdelen door wetgeving van de centrale overheid.

Financieringspositie en -resultaat

Financieringspositie

Financieringspositie 2022 (bedragen x € 1.000.000)				
	Berekening	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
<i>Vaste activa</i>				
Materieel en immaterieel	<i>a</i>	68,7	72,7	66,4
Financieel	<i>b</i>	12,7	16,7	16,6
Onderhanden werk	<i>c</i>	-0,5	-0,1	-0,2
Totaal	<i>d=a+b+c</i>	80,9	89,3	82,8
<i>Financieringsmiddelen</i>				
Opgenomen leningen	<i>e</i>	39,4	42,7	37,8
Voorzieningen	<i>f</i>	23,4	22,2	24,7
Reserves	<i>g</i>	24,8	21,4	26,1
Bedrijfsresultaat	<i>h</i>	4,5	1,6	5,9
Totaal	<i>j=e+f+g+h</i>	92,1	88,0	94,5
Financieringspositie per jaarultimo	<i>j-d</i>	11,2	-1,3	11,7

Financieringsresultaat 2021-2022 (bedragen × € 1 mln)					
	Berekening	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	
Toegerekende rente aan investeringen	k	0,4	0,4	0,4	
Ontvangen rente van geldleningen	l	0,3	0,2	0,2	
Totaal	m=k+l	0,7	0,6	0,6	
Betaalde rente van geldleningen	n	0,5	0,5	0,4	
Betaalde rente kasgeld (kort geld)	o	0,0	0,1	0,0	
Ontvangen rente	p	0,3	0,2	0,2	
Totaal	q=n+o+p	0,8	0,8	0,6	
Berekend financieringsresultaat	r=m-q	-0,1	-0,2	0,0	

Wet FIDO en financiering

De in de inleiding genoemde wet FIDO beoogt decentrale overheden een kader te geven om renterisico op leningen zo beperkt mogelijk te houden. Renterisico ontstaat door wijzigingen in rentepercentages van opgenomen leningen en kasgeldleningen. Er zijn twee verplichte richtlijnen in de wet FIDO om de renterisico's te bewaken en beheersen; de kasgeldlimiet voor korte financiering en de renterisiconorm voor lange financiering.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5 %) van de begrote lasten per jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet structureel overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering. Uit de tabel hieronder blijkt dat Gemeente IJsselstein de kasgeldlimiet niet heeft overschreden.

Berekening over/onderschrijding toegestane kasgeldlimiet 2022

Totaal uitgaven primitieve begroting:

83.626.588

Kasgeldlimiet 8,5%

7.108.260

Over/onderschrijding kasgeldlimiet 2022				
Bedragen x 1 mln €	1^e kwartaal	2^e kwartaal	3^e kwartaal	4^e kwartaal
Gemiddeld saldo opgenomen korte leningen (c)	7,0	5,0	0	0
Kasgeldlimiet (d)	7,1	7,1	7,1	7,1
Ruimte (e = d-c)	0,1	2,1	7,1	7,1

Renterisiconorm

Ook voor renterisico's in de lange financiering is in de Wet FIDO een norm gesteld. Deze norm, de renterisiconorm, bedraagt 20% van de stand van de vaste schuld per 1 januari. De vaste schuld is hierbij gedefinieerd als de opgenomen leningen met een rentetypische looptijd groter of gelijk aan 1 jaar. Met andere woorden: de Wet FIDO acht het renterisico aanvaardbaar indien in een bepaald jaar niet meer dan 20% van per 1 januari geldende restschuld van opgenomen leningen aan renteaanpassing onderhevig is. In het volgende overzicht staat de ruimte in de renterisiconorm in 2022 vermeld.

Renterisico 2022 (bedragen x € 1 mln)		
	Berekening	2022
Renteherziening vaste schuld og	a	0
Renteherziening vaste schuld ug	b	0
Netto renteherziening	c=a-b	0
Nieuw aangetrokken schuld	d	0
Nieuw verstrekte leningen	e	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0
Betaalde aflossingen	g	1,5
Herfinanciering	h=laagste f of g	0
Renterisico	i=c+h	0

De vaste schuld per 1 januari 2022 bedroeg € 38,9, miljoen, 20 % hiervan mag aan renteaanpassing onderhevig zijn. Dit is € 7,8 miljoen. Met het in de tabel aangegeven renterisico van € 0 is gemeente IJsselstein ruim binnen de vastgestelde norm gebleven.

Renteschema

In het volgende renteschema is uiteengezet hoe voor 2022 de rente is toegerekend. Met een renteresultaat van -10% vallen we ruim binnen de toegestane maximale afwijking van 25%.

Renteschema		
	Berekening	2022
De externe rentelasten over de korte en lange financiering huidige leningen	a	432.028
De externe rentebaten	b	165.502
Saldo rentelasten en rentebaten	c=a-b	266.526
De rente die aan grondexploitaties moet worden toegerekend	c1	3.825
De rente van projectfinanciering die aan de taakvelden moet worden toegerekend	c2	72.170
De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	c3	72.170
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	d=c-c1-c2+c3	262.700
Rente over eigen vermogen	d1	
Rente over voorzieningen	d2	
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	e=d+d1+d2	262.700
De aan taakvelden toegerekende (renteomslag)	f	354.950
Renteresultaat op het taakveld treasury	g	-25.213
Renteresultaat in % (mag niet groter zijn dan 25%)	h = g/e	-10%

Leningenportefeuille

Leningen o/g

Het saldo van de opgenomen geldleningen bedraagt aan het einde van het boekjaar 2022 EUR 37,4 mln. Ongeveer een derde deel hiervan heeft betrekking op leningen welke in het verleden zijn opgenomen om, met een rente-opslag, door te lenen aan woningbouwvereniging Provides. Sinds Provides zich voor haar financiering kan wenden tot het Waarborgfonds Sociale Woningbouw wordt dit gedeelte van de leningenportefeuille afgebouwd. De overige leningen zijn ten behoeve van de eigen financiering. De volgende tabel geeft inzicht in de omvang van en mutaties in de leningenportefeuille gedurende 2022.

Mutaties in leningenportefeuille opgenomen gelden 2022 (bedragen x € 1 mln.)			
	Bedrag	Saldo	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	11,4		0,7%
T.b.v. eigen financiering per 1 januari	27,5		1,3%
Totaal		38,9	1,1%
Aflossingen door Cazas Wonen	0		
Eigen aflossingen	1,5		
Totaal		1,5	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	11,4		0,7%
T.b.v. eigen financiering per 31 december	26,0		1,2%
Totaal		37,4	1,1%

Leningen u/g

Naast de geldleningen aan Cazas Wonen lopen er nog enkele leningen die in het verleden door IJsselstein vanuit haar publieke taak zijn verstrekt aan verenigingen, scholen en stichtingen. Ook hiervoor (m.u.v. de startersleningen) geldt dat dit al een aantal jaren niet meer gebeurt en de portefeuille wordt afgebouwd.

Mutaties in leningenportefeuille uitgezette gelden 2022 (bedragen x € 1 mln.)			
	Bedrag	Saldo	Gemiddelde rente
Saldo Cazas Wonen per 1 januari	11,4		0,7%
Saldo overige per 1 januari	1,3		1,6%
Totaal		12,7	0,8%
Aflossingen door Cazas Wonen	0		
Aflossingen overige	0,1		
Totaal		0,1	
Saldo Cazas Wonen per 31 december	11,4		0,7%
Saldo overige per 31 december	1,2		1,6%
Totaal		12,6	0,8%

Kredietrisicobeheer

Om een inzicht te verschaffen in de risico's die de gemeente loopt ten aanzien van uitgeleende gelden staat in de volgende tabel een verdeling van de leningen u/g naar risicogroep vermeld. Het beleid ten aanzien van het verstrekken van leningen is in hoge mate gericht op het afbouwen van de huidige leningenportefeuille en er worden geen nieuwe leningen meer verstrekt.

Samenstelling leningen u/g naar beleidsterrein in 2022 (bedragen x € 1.000)			
Beleidssterrein	Saldo 1-1-2022	Saldo 31-12-2022	% van het totaal
Volkshuisvesting	11.821	11.792	99
Sport	62	62	<1
Onderwijs	414	386	<1

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van de publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. Het beleid ten aanzien van verstrekken van een garantie is vastgelegd in de Financiële Verordening en het Treasurystatuut en houdt in dat deze slechts in uitzonderlijke gevallen wordt afgegeven. De portefeuille van de gegarandeerde leningen bedraagt per 31-12-2022 ongeveer 65 mln. Dit bedrag is inclusief 53 mln. waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

4.5 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft een overzicht van een aantal onderdelen van onze bedrijfsvoering en de belangrijkste thema's daarbinnen. De paragraaf Bedrijfsvoering is een verplichting in het BBV.

Visie op bedrijfsvoering

Als gemeente opereren we in een netwerksamenleving. Dat betekent dat we samen met inwoners en maatschappelijke partners alert en flexibel moeten inspelen op maatschappelijke vraagstukken. De organisatie van onze bedrijfsvoering ontwikkelt daarin mee.

Inrichting ambtelijke organisatie

De structuur van de organisatie is eenvoudig en eenduidig. Het management van de bestaat uit de algemeen directeur en de teamleiders. Zij overleggen over zaken als verzuim, innovatie, kwaliteit, samenwerking tussen teams, werkdruk, trends en ontwikkelingen. De teamleider is integraal eindverantwoordelijk voor de producten en resultaten van het team. Onder de teamleider is er geen andere hiërarchische aansturingslaag.

De organisatie kent 7 teams:

- Samenleving
- Ruimte en Projecten
- Klant
- Civiele techniek en vastgoed
- Sociaal domein
- Advies
- Interne Ondersteuning

De Concernstaf adviseert en ondersteunt het bestuur en de directie.

Elk team kent een sterke en logische samenhang in taakgebieden. Onderling werken de teams samen aan overstijgende maatschappelijke vraagstukken, die soms snel op ons afkomen. Voor een deel van de werkzaamheden is daarom een wendbare, flexibele organisatie nodig. Medewerkers hebben hun basis in een team en kunnen al naar gelang het vraagstuk tijdelijk (gedeeltelijk) werkzaam zijn in een project of in een gezamenlijk werkverband. De lijnorganisatie als basis en de projectorganisatie bestaan naast elkaar.

Accountantscontrole en rechtmatigheid

In 2022 is actief ingezet op de voorbereiding van de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W vanaf 2023. Er is een controleplan met bijbehorende controleprogramma's voor de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) opgesteld en het normenkader is uitgebreid met een toetsingskader. Daarnaast zijn voor de belangrijkste financiële processen de risico's en interne beheersingsmaatregelen met betrekking financiële rechtmatigheid in kaart gebracht. Hierin is samengewerkt met de accountant. Ook de controleverordening en de beleidsregel accountantscontrole (controleprotocol) zijn aangepast aan de wetwijziging voor rechtmatigheidsverantwoording.

In 2022 is de VIC verder ontwikkeld. Deze controle wordt nu zelfstandig voorbereid en uitgevoerd door de Kwaliteitsmedewerker AO/IC. Zij adviseert waar mogelijk en nodig de proceseigenaren om de inrichting en uitvoering van de processen doorlopend te verbeteren. De accountant heeft bij de interim-controle 2022 opgemerkt dat de kwaliteit van de controle voldoet en dat er passend aandacht is geschonken aan de bevindingen van het voorgaande controlejaar.

Informatieveiligheid

In 2022 hebben we diverse stappen gezet om te komen tot een structureel niveau van informatieveiligheid binnen de gemeente. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) vormt hier de basis voor en is dan ook een belangrijk punt geweest om aan te werken in 2022. Daarnaast zijn het voldoen aan wet- en regelgeving (ENSIA) en het vergroten van de bewustwording met betrekking tot informatieveiligheid, de speerpunten van het afgelopen jaar.

Zo is in 2022 bijvoorbeeld het “Bewustwordingsplan Informatieveiligheid en privacy 2022-2024” vastgesteld en in uitvoer gegaan. Doormiddel van een meerjarige activiteitenplanning gaan we verdere stappen zetten om te komen tot een structureel kennisniveau van informatieveiligheid binnen de gemeente. Zo zijn we bijvoorbeeld gestart om onze medewerkers kennis te laten vergaren betreffende “Veilig werken met informatie” zonder dat de medewerkers er weer een dagtaak bij kregen. In het kader van bewustwording kregen alle medewerkers één keer in de twee weken een Nano-learning vraag per e-mail. Daarnaast hebben we diverse phishing mail testen gedaan.

In 2022 hebben we wederom deelgenomen aan de jaarlijkse ENSIA audit voor de verplichte onderdelen DigiD en Suwinet. Door middel van een zogenaamde collegeverklaring geeft het college weer in hoeverre de beoogde (opzet) en ingerichte (bestaande) beheersingsmaatregelen voldoen aan de geselecteerde informatiebeveiligingsnormen inzake DigiD en Suwinet. Die verklaring wordt door een onafhankelijk IT-auditor onderzocht. De uitkomst daarvan wordt in een Assurance rapport vastgelegd. De raad wordt zowel over de collegeverklaring als over het Assurance rapport geïnformeerd.

Informatiemanagement

In 2022 is de implementatie van een nieuw zaakstelsel afgerond. Het zaakstelsel ondersteunt hierbij de uitvoering van de processen van de organisatie. Daarnaast is het social intranet ook opgeleverd. De organisatie kan op een laagdrempelige manier communiceren en informatie delen met de medewerkers via dit platform.

In 2022 zijn er een aantal projecten gestart die doorlopen naar 2023.

- Datamigratie van oude zaakstelsel naar het pre-depot.
- Implementatie eHerkenning voor bedrijven voor aanvraag digitale producten.
- Vervanging telefoniecentrale, KCC en videobellen/-vergaderen via MS Teams.
- Introductie van het MS365 cloud platform o.a. Teams, SharePoint en OneDrive.
- Mobile Device Management met name uitgifte en beheer van mobiele apparaten (Laptops + Smartphones).
- Hybride werken met name het faciliteren van middelen om veilig en productief thuis te werken.
- Visie samenstellen en beleid opstellen voor het optimaliseren van de informatiehuishouding.

HR

HR heeft een onderzoek gedaan naar de aanwezige formatie en de benodigde formatie, een zogenaamde vlootshouw. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen wettelijke taken, discrepanties en overige functies. Wettelijk wil zeggen dat dit extra of uitbreiding van taken zijn die na het opstellen van het inrichtingsplan 2019 zijn overgeheveld vanuit het rijk naar de gemeente. De discrepanties zijn functies die onjuist of niet volledig zijn opgenomen in het inrichtingsplan. De overige functies zijn de functies die nodig zijn om de huidige en de nieuwe taken te kunnen blijven uitvoeren. Het benodigde budget is opgenomen in de begroting 2023. De functies, met uitzondering van de wettelijke, worden pas ingevuld nadat er een leantraject heeft plaatsgevonden.

Communicatie

In het jaar 2022 kwam het cluster communicatie weer op volle sterkte en is een stabiele situatie ontstaan. Daardoor kon het cluster aan de herijking van het participatiebeleid en de gemeentelijke website achter de schermen een eerste kwaliteitsimpuls geven. Beide ontwikkelingen krijgen in 2023 zijn beslag. Daarnaast zijn projecten om als dienstverlenende organisatie duidelijker en begrijpelijker te leren schrijven, de modernisering van de huisstijl en online-communicatie ter hand genomen. De interne communicatie en samenwerking is verbeterd door het opleveren van een geheel nieuw intranet (GIJS-net).

Hybride werken

Hybride werken is niet meer weg te denken uit de moderne werkomgeving. Mede door corona heeft deze trend zich in sneltreinvaart ontwikkeld. Ook GIJS biedt een moderne werkplek aan zijn werknemers. In 2022 zijn voorbereidingen gedaan om de ambitie waar te maken om in de eerste helft van 2023 volledig hybride te kunnen werken. In opdracht van de gemeentesecretaris werkt een multidisciplinair projectteam aan een professionele inrichting van het hybride werken.

Concern Control

In 2022 is de visie op control ontwikkeld, beschreven en besproken. Verder is de 0-meting op de 10 elementen van bedrijfsvoering (SCOPAFIJTH) uitgevoerd en gevalideerd door medewerkers en teamleiders. Met als resultaat een totaaloverzicht waar de gemeente grip op wil hebben en houden, welke controlmechanismen we daarvoor gebruiken en welke risico's we lopen als we onvoldoende in control zijn. De bevindingen van de huidige situatie zijn beschreven en gevisualiseerd in een dashboard. Ook de aanbevelingen ter verbetering zijn beschreven. Voor het doorvoeren van de verbeteringen is een afwegingskader meegegeven. De conclusie is dat de gemeente overwegend de goede dingen doet. De wijze waarop we dat doen en de randvoorwaarden waaronder vragen om verbetering.

Ook is er een werkgroep control gestart. Hier informeren de businesscontrollers, de financieel adviseurs, de kwaliteitsmedewerker AO/IC, de senior juridisch adviseur, en de concerncontroller elkaar periodiek over de ontwikkelingen op hun vakgebied, in de teams en de verbonden partijen. Daarnaast stemmen zij de werkzaamheden en hun inbreng met elkaar af. Dit draagt bij aan effectievere planning, interne beheersing en controle(systemen). Bijvoorbeeld voor de producten van de P&C-cyclus, de themabijeenkomsten verbonden partijen met de raad en diverse raadspresentaties.

Afgelopen jaar is voor het eerst gewerkt met een zogenaamde 'adviestafel/vangnet'. Hieraan wordt door de adviseurs communicatie, financiën, juridische zaken, concerncontrol, teamleiders, directie en gemeentesecretaris gewerkt aan integrale advisering en interventie in het bestuurlijke besluitvormingsproces. De kwaliteit van de college- en raadsvoorstellen is toegenomen. Deze zijn van kwalitatief, integraal hoger niveau. Een teamprestatie van stellers, teamleiders en adviseurs. De stellers zijn integraal verantwoordelijk voor de inhoud van hun collegevoorstel inclusief de bijlagen. De adviseurs geven advies, de steller bepaalt of hij dit al dan niet, geheel of gedeeltelijk overneemt. Dit leidt tot efficiëntere besluitvorming in college.

Na de verkiezingen is het coalitieakkoord integraal verwerkt tot respectievelijk de begroting, een collegewerkplanning, de organisatieplanning en een planning voor de raad.

Loonsom

Met de huidige krappe arbeidsmarkt is het lastig om vacatures in te vullen. Hierdoor hebben vacatures gedurende het jaar gemiddeld langer open gestaan. Hier staat tegenover dat we een deel van de functies tijdelijk in hebben kunnen vullen met externe inhuur. Per saldo resulteert dit in een positief saldo van € 392.308 op de loonsom. Dit is ongeveer 2,9% van de totale loonsom.

Loonsom per programma		Begroting 2022	Totale personeelskosten	Resultaat 2022
1	Bestuur en organisatie	327.669	363.004	-35.335
2	Openbare orde en veiligheid	1.080.160	988.785	91.375
3	Wonen en ruimte	3.249.004	3.086.041	162.963
4	Onderwijs, sport en cultuur	666.849	765.453	-98.604
5	Inkomen, jeugd en Wmo	3.351.376	3.134.461	216.915
6	Overhead	5.059.880	4.993.120	66.760
7	Algemene dekkingsmiddelen	20.351	32.118	-11.767
Resultaat		13.755.289	13.362.981	392.308

4.6 Verbonden partijen

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in ontwikkelingen en voornemens van onze verbonden partijen. Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan ervoor kiezen de uitvoering zelf te doen of de uitvoering gezamenlijk te regelen met een aantal andere gemeenten. Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een overeenkomst heeft. Met de verbonden partijen heeft de gemeente een bestuurlijke relatie én een financieel belang.

Van een financieel belang is grofweg sprake wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de organisatie, of wanneer financiële problemen bij de organisatie kunnen worden verhaald bij de gemeente. Er is sprake van een bestuurlijk belang als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij zitting in een toezichthoudend orgaan is geen sprake van vertegenwoordiging in het bestuur (tenzij de gemeente hierin een besluitvormende stem heeft).

De gemeente neemt vooral deel aan gemeenschappelijke regelingen. Daarnaast heeft de gemeente aandelen in enkele NV's (Vitens en Bank Nederlandse Gemeenten) en neemt IJsselstein deel aan enkele stichtingen (Inkoopbureau Midden Nederland, WerkWIJSS en WerkWIJSS Schoon). In de gemeente is doorlopend aandacht voor sturing en regie. Hierbij staat actief participeren in onze samenwerkingsverbanden en samenwerken met onze buurgemeenten hoog op de agenda. De gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) geeft gemeenteraden meer invloed op samenwerkingsverbanden die de vorm hebben van een gemeenschappelijke regeling hierin. Ook de inzet en bijdrage van onze raadsrapporteurs kan de invloed verbeteren. In 2022 is ook de nota verbonden partijen geëvalueerd en herijkt.

Om de risico's van gemeentelijke taken die worden uitgevoerd door verbonden partijen te monitoren gebruikt de gemeente een systeem waarmee risicoprofielen worden gegenereerd. Deze profielen worden gevuld door het beantwoording van ca. 75 vragen. De vragenlijst is opgesteld door 13 Utrechtse gemeenten en de uitkomst van beantwoording wordt samengevat in zeven indicatoren, die samen het risicoprofiel vormen. Bij iedere programmabegroting worden deze profielen geactualiseerd.

In deze paragraaf zijn de verbonden partijen weergegeven en ingedeeld in de volgende typen:

- Gemeenschappelijke regelingen
- Stichtingen en verenigingen
- Vennootschappen en coöperaties

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)										
Programma	Wonen en ruimte									
Vestigingsplaats	Soest									
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.									
Deelnemers	De gemeenten Amersfoort, Baarn, De Bilt, De Ronde Venen, Bunnik, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.									
Openbaar belang	Het zorgen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstromen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de be- en verwerking van huishoudelijk afval. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten over nationale en internationale ontwikkelingen op afvalgebied.									
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger.									
Financieel belang	<p>De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de apparaatskosten.</p> <p>De baten en lasten van de AVU lopen via de begroting van het Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN), zie hierna</p> <p>Op basis van de concept jaarstukken 2022 van de AVU bedragen de gerealiseerde lasten € 931K</p> <p>De kosten zijn als volgt opgebouwd:</p> <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval</td> <td style="text-align: right;">1.165.000</td> </tr> <tr> <td>Glas</td> <td style="text-align: right;">- 8.000</td> </tr> <tr> <td>Papier</td> <td style="text-align: right;">-226.000</td> </tr> </table> <p>(er zijn afrondingsverschillen)</p>	Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval	1.165.000	Glas	- 8.000	Papier	-226.000			
Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval	1.165.000									
Glas	- 8.000									
Papier	-226.000									
Evt. veranderingen in een belang	-									
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">1-1-2022</th> <th style="text-align: center;">31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td style="text-align: right;">820.000</td> <td style="text-align: right;">267.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td style="text-align: right;">21.640.000</td> <td style="text-align: right;">27.573.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden altijd verrekend met de gemeenten.</p>		1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	820.000	267.000	Vreemd vermogen	21.640.000	27.573.000
	1-1-2022	31-12-2022								
Eigen vermogen	820.000	267.000								
Vreemd vermogen	21.640.000	27.573.000								

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)																								
Programma	Wonen en ruimte																							
Vestigingsplaats	Soest																							
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van € 63.000																							
Risico's en weerstandsvermogen	<p>Actuele (externe) risico's zijn o.a.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dat papierprijzen wereldwijd onder druk staan en de gevolgen hiervan voor de vergoedingen van oud papier en karton; - Dat veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbrandingsbelasting); - Wegvallen afzetmarkt Azië voor o.a. plastic en papier. <p>Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen.</p>																							
Ontwikkelingen	-																							
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2022</th> <th>Begroting 2022</th> <th>Rekening 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>-0,5%</td> <td>0%</td> <td>-2,0%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>1,0%</td> <td>0%</td> <td>3,7%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>0,2%</td> <td>0%</td> <td>0,3%</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Toelichting:</i> De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten, oftewel (schulden – kortlopende vorderingen) / totale baten. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen, dat is hier: (eigen vermogen / totaal vermogen) in %. De AVU streeft naar een resultaat van 0, dus geen vermogensopbouw waardoor dit kengetal in principe 0 zou moeten zijn. Een kleine bestemmingsreserve laat echter een kleine solvabiliteitsratio zien. De structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten, in berekening: ((structurele baten - structurele lasten) + (structurele stortingen in reserves - structurele onttrekkingen uit reserves)) / totale baten. Doordat de AVU-lasten en opbrengsten 1 op 1 verrekend zou dit kengetal normaliter 0 moeten zijn. Vanwege het feit dat de baten voor het onderhoud van de containers de lasten ruimschoots dekken is de structurele exploitatieruimte licht positief. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve om vervolgens te worden verrekend met de deelnemende gemeenten.</p>					Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021	Netto schuldquote	-0,5%	0%	-2,0%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	Solvabiliteitsratio	1,0%	0%	3,7%	Structurele exploitatieruimte	0,2%	0%	0,3%
	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021																					
Netto schuldquote	-0,5%	0%	-2,0%																					
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.																					
Solvabiliteitsratio	1,0%	0%	3,7%																					
Structurele exploitatieruimte	0,2%	0%	0,3%																					
Beleidsprestaties	De AVU zorgt voor voldoende opslag- en verwerkingscapaciteit van afval- en grondstoffen die worden ingezameld in de gemeente.																							

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Het realiseren van een effectieve, efficiënte en kwalitatief hoogwaardige en klantgerichte uitvoering van de voormalig bij de gemeente zelf belegde afval- en reinigingstaken. Daarnaast voert RMN ingaande 2016 additionele de taken uit op het gebied van onderhoud van het groen in de openbare ruimte en kleine civiele werkzaamheden voor de gemeenten Bunnik en IJsselstein.
Deelnemers	De gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.
Openbaar belang	<p>RMN voert de volgende taken voor de gemeente uit:</p> <p>Afval en Reiniging:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Afvalbeheer (inzameling huishoudelijk afval en beheer recyclestation); - Straatreiniging (o.a. mechanisch vegen, handmatig vegen, verwijderen zwerfafval, onkruidbestrijding, legen straatprullenbakken); - Kolkenreiniging; - Gladheidsbestrijding; - Ongediertebestrijding; - Afhandeling van klachten en meldingen; - Administratieve taken op het gebied van afvalstromen; - Beleidsadvisering en voorlichting. <p>Groentaken en klein civiel:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Groenbeheer (zwerfafval in groen, schoffelen, maaien, snoeien, boombeheer en opstellen en uitvoeren beheerplannen); - Klein civieltechnisch (onderhoud en beheer en instandhouding straatmeubilair, speeltoestellen, borden en herstel bestrating); - Onderhoud groen op sportcomplexen en op begraafplaatsen; - Overige werkzaamheden (o.a. graffiti en kauwgom verwijderen, inzet op basis van afroep bijvoorbeeld bij evenementen).
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger.
Financieel belang	<p>De kosten van de taken worden bij de deelnemers in rekening gebracht. De begroting bestaat uit componenten vaste kosten (bv de uren van de medewerkers) verrekenbare kosten (bv aangeboden tonnages afval etc.). De baten en lasten van de AVU zijn opgenomen in de begroting van RMN. In de begroting zijn conform de BBV de van toepassing zijnde taakvelden opgenomen.</p> <p>Op basis van de concept jaarrekening 2022 zijn de volgende bedragen opgenomen als gerealiseerde kosten voor de gemeente IJsselstein (incl. de AVU):</p> <p><u>Basistaken:</u></p> <p>Afvalverwerking: € 3.486K (afvalinzameling en beheer recyclestation);</p> <p>Overige taken: € 1.197K (gladheid-, en plaagdieren- en onkruidbestrijding, kolkenreiniging en straatreiniging etc.);</p>

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)				
	<p>Additionele taken: € 3.231K (groenbeheer (incl. de sportcomplexen), beheer begraafplaatsen, onderhoud en vervanging speeltoestellen, klein civieltechnische werkzaamheden aan riolering, wegen, bruggen en verkeersregelinstantaties etc.).</p> <p>Een overschot of tekort op de afvalverwerking wordt in de jaarrekening van de gemeente geëgaliseerd met de egaliseriereserve afvalstoffenheffing.</p>			
Evt. veranderingen in een belang	-			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2022	31-12-2022	
	Eigen vermogen	303.000	304.000	
	Vreemd vermogen	23.306.000	29.661.000	
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.			
Risico's en weerstandsvermogen	<p>De deelnemende gemeenten dragen voor de basistaken naar evenredigheid bij voor wat betreft zeggenschap en financiële risico's. De voordelen en nadelen van de additionele taken zijn volledig voor de afnemende deelnemer.</p> <p>De weerstandscapaciteit wordt berekend uit de posten: algemene reserve, bestemmingsreserve en de stille reserves en bedraagt ultimo 2022 € 303K. Het bestuur van RMN heeft bepaald dat de verrekensystematiek zodanig wordt vormgegeven dat de werkelijke kosten worden afgerekend en er geen bedrijfsresultaat achter blijft.</p> <p>In de begroting van de RMN worden ook risico's beschreven met een inschatting van de kans op het risico, inclusief een bedrag eraan gekoppeld. Veel risico's zijn grotendeels afgedekt door het onderbrengen ervan bij solide verzekeraars en door het voeren van een gericht beleid om de risico's te beperken. De belangrijkste beheersing zit echter op het verbeteren van het inzicht in de beheersmaatregelen en het sturen op de uitvoering van de maatregelen binnen de bedrijfsvoering RMN.</p> <p>Gezien de onzekere omstandigheden en het soms ook niet kunnen beheersen van zich voordoende financiële negatieve effecten van maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen is middels de kaderbrief 2023 een post onvoorzien in de begroting 2023 geïntroduceerd van € 200K. De beheersing van de risico's en de rol van de post onvoorzien daarbij zal medio 2023 geëvalueerd worden.</p>			
Ontwikkelingen	Zie beleidsprestaties			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
	Netto schuldquote	53,14%	51,16%	39,81%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	53,14%	51,16%	39,81%
	Solvabiliteitsratio	0,92%	1,26%	1,01%
	Structurele exploitatieruimte	-0,71%	0,60%	-0,53%
Beleidsprestaties	<p>In 2022 is het afvalbeleidsplan verder geïmplementeerd, met name het plaatsen en vervangen van ondergrondse containers. Daarnaast zijn in 2022 beleids- en beheertaken op het gebied van beheer openbare ruimte teruggehaald naar de gemeente. Tevens zijn gefaseerd uitvoeringsbestekken overgedragen.</p>			

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)					
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo				
Vestigingsplaats	Zeist				
Doel	<p>De GGD regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken).</p> <p>De GGD regio Utrecht voert sinds 2016 voor IJsselstein ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken). Dat omvat onder andere de consultatiebureaus en de schoolartsen.</p> <p>Ten slotte voert de GGD regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet Kinderopvang (Kinderopvang en gastouderbedrijven)</p>				
Deelnemers	De gemeenten Ronde Venen, Stichtse Vecht, Woerden, Montfoort, Oudewater, Lopik, IJsselstein, Vijfheerenlanden, Nieuwegein, Houten, Eemnes, Baarn, Bunschoten, Amersfoort, Soest, Leusden, Woudenberg, Veenendaal, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, de Bilt, Bunnik, Zeist, Wijk bij Duurstede en de stad Utrecht.				
Openbaar belang	<p>De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%; text-align: center;">Basistaken</th> <th style="width: 50%; text-align: center;">Intensivering basistaken</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="vertical-align: top;"> <p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Infectieziektebestrijding (IZB) - TBC-bestrijding - Medisch milieukundige zorg - Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen - Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Gezondheidsbeleid - Onderzoek, gezondheidsmonitor <p>Toezicht & Advies</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inspecties Kinderopvang <p>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</p> </td> <td style="vertical-align: top;"> <p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Technische Hygiëne Zorg - Advisering Publieksevenementen <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <p>Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ Projectmanagement Gezondheidsbevordering</p> <p><u>Toezicht & Advies</u></p> <p>Inspectie Kinderopvang: Landelijke register Kinderopvang en Lichte handhaving</p> </td> </tr> </tbody> </table>	Basistaken	Intensivering basistaken	<p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Infectieziektebestrijding (IZB) - TBC-bestrijding - Medisch milieukundige zorg - Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen - Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Gezondheidsbeleid - Onderzoek, gezondheidsmonitor <p>Toezicht & Advies</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inspecties Kinderopvang <p>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</p>	<p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Technische Hygiëne Zorg - Advisering Publieksevenementen <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <p>Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ Projectmanagement Gezondheidsbevordering</p> <p><u>Toezicht & Advies</u></p> <p>Inspectie Kinderopvang: Landelijke register Kinderopvang en Lichte handhaving</p>
Basistaken	Intensivering basistaken				
<p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Infectieziektebestrijding (IZB) - TBC-bestrijding - Medisch milieukundige zorg - Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen - Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Gezondheidsbeleid - Onderzoek, gezondheidsmonitor <p>Toezicht & Advies</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inspecties Kinderopvang <p>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</p>	<p><u>Gezondheidsbescherming</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Technische Hygiëne Zorg - Advisering Publieksevenementen <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <p>Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ Projectmanagement Gezondheidsbevordering</p> <p><u>Toezicht & Advies</u></p> <p>Inspectie Kinderopvang: Landelijke register Kinderopvang en Lichte handhaving</p>				

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%; text-align: center;">Basistaken-plus</th> <th style="width: 50%; text-align: center;">Maatwerk</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="vertical-align: top;"> <u>Gezondheidsbevordering</u> Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> Forensische zorg Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> Basistakenpakket </td> <td style="vertical-align: top;"> <u>Gezondheidsbevordering</u> Gezondheidsbevordering statushouders Extra inzet gezondheidsbevordering Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> Stevig Ouderschap Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) Intensivering Vroeghulp door JGZ Convenant-beheer verwijsindex Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> Huisvesting </td> </tr> </tbody> </table>	Basistaken-plus	Maatwerk	<u>Gezondheidsbevordering</u> Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> Forensische zorg Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> Basistakenpakket	<u>Gezondheidsbevordering</u> Gezondheidsbevordering statushouders Extra inzet gezondheidsbevordering Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> Stevig Ouderschap Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) Intensivering Vroeghulp door JGZ Convenant-beheer verwijsindex Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> Huisvesting
Basistaken-plus	Maatwerk				
<u>Gezondheidsbevordering</u> Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> Forensische zorg Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> Basistakenpakket	<u>Gezondheidsbevordering</u> Gezondheidsbevordering statushouders Extra inzet gezondheidsbevordering Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> Stevig Ouderschap Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) Intensivering Vroeghulp door JGZ Convenant-beheer verwijsindex Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> Huisvesting				
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Voor IJsselstein heeft Wethouder Schell zitting in het algemeen bestuur als lid met wethouder Foekema plaatsvervanger.				
Financieel belang	<p>De begroting 2022 van de GGD kent een totale inkomstenomvang van € 48,7 mln.. Hiervan heeft € 41,0 mln. betrekking op gemeentelijke bijdragen en vergoedingen.</p> <p>In 2022 zijn de totale kosten van de GGD voor de gemeente IJsselstein begroot op € 1,4 mln.. De taken van de GGD vallen binnen het taakveld algemene volksgezondheidszorg en het taakveld jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar. Eind 2022 heeft de GGDrU besloten te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD. Dit resulteerde voor de Gemeente IJsselstein in een extra bijdrage van 138K</p> <p>Voor Volksgezondheid algemeen heeft GGD de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op € 314K. Daarvan is € 193K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken, € 73K voor de inspecties kinderopvang en 61K voor de extra- en maatwerktaken die de GGD voor de gemeente uitvoert. Daarnaast is nog € 12K begroot voor toezicht Wmo en forensische zorg.</p> <p>Voor Jeugdgezondheid 0-18 jaar zijn de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op 977K. Daarvan is € 926K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken JGZ 0-18 jaar (incl. het rijksvaccinatieprogramma) en € 51K voor extra taken. De extra taken jeugdgezondheid bestaan onder andere uit huisvestingskosten, convenantbeheer verwijsindex en project stevig ouderschap.</p>				
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.				

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)				
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2022	31-12-2022	
	Eigen vermogen	4.112.693	4.330.577	
	Vreemd vermogen	49.257.955	29.287.735	
Resultaat	Het jaarresultaat over 2022 sluit met een positief saldo van 648K inclusief mutaties in reserves (218K exclusief mutaties in reserves).			
Risico's	<p>De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangegane geldleningen en rekening-courantovereenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen.</p> <p>De GGD stelt elke vier maanden een bestuur rapportage op. Hierin wordt gerapporteerd over de uitvoering van de taken, de financiën en de bedrijfsvoering. Vanaf 2018 wordt tevens elke vier maanden een gemeentelijke rapportage opgesteld waarmee de inhoudelijke en financiële verantwoording voor onze gemeente gedurende het boekjaar plaats vindt.</p> <p>Op basis van de risico-inventarisatie door de GGD is de benodigde weerstandscapaciteit 1.230K. De beschikbare weerstandscapaciteit is 2.849K. Daarmee komt de verhouding op 1: 2,32. Hiermee zijn de risico's voor 2022 financieel voldoende afgedekt.</p>			
Ontwikkelingen	<p>Digitaal Kinddossier (GGiD)</p> <p>In de afgelopen jaren werd de implementatie van het digitale kinddossier diverse keren uitgesteld omdat hetgeen door de leverancier ter oplevering werd aangeboden, in de ogen van de GGD-en regio Utrecht, Twente en Hollands Noorden nog niet gebruiksklaar was en niet aan de afspraken voldeed. Het algemeen bestuur van GGD regio Utrecht (en overige regio's) heeft hierom op 2 november 2022 besloten om te stoppen met het ontwikkelen van het digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg: het GGiD. Dit besluit heeft effect op het boekjaar 2023. De GGD gaat in dit jaar aan de slag met de volgende punten:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <i>De nieuwe aanbesteding en implementatie van een nieuw digitaal kinddossier jeugdgezondheidszorg (DD-JGZ).</i> 2. <i>Uitvoeren van een externe evaluatie rondom GGiD</i> 3. <i>Verwerken van het geactualiseerde ombuigingenplan</i> <p>Nu Niet Zwanger:</p> <p>Het programma Nu Niet Zwanger (NNZ), onderdeel van Kansrijke Start, ondersteunt mensen (m/v) in een kwetsbare situatie (zoals schulden, psychiatrische problematiek, verstandelijke beperking, verslaving, dakloosheid, loverboyproblematiek) een bewuste keuze te maken over het moment van hun kinderwens, zodat zij niet onbedoeld zwanger raken. Nu Niet Zwanger sluit aan bij bestaande zorgnetwerken in een regio en ondersteunt de al reeds betrokken zorg- en hulpverleners om mensen in een kwetsbare situatie verder te helpen. Het Algemeen Bestuur heeft besloten Nu Niet Zwanger aan te bieden als regionale basisvoorziening in de provincie Utrecht voor de implementatieperiode van vier jaar (2023-2026).</p>			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
	Netto schuldquote	2,4%	4,0%	2,4%

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)					
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen		2,4%	4,0%	2,4%
	Solvabiliteitsratio		7,7%	6,3%	12,9%
	Structurele exploitatieruimte		-0,7%	-0,3%	-0,0%
	<p><i>Toelichting</i> <i>Solvabiliteitsratio</i> Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitverhouding 2022 daalt ten opzichte van 2021, dit als gevolg van de geprognoseerde toevoegingen aan de reserves als gevolg van het positieve resultaat uit 2020.</p>				
Beleidsprestaties	<p>De prestatie van de GGD valt uiteen in 2 beleidsvelden, te weten Volksgezondheidszorg en Jeugdgezondheidszorg. Beide vallen onder de reikwijdte van programma 5 van de Programmabegroting</p> <p>De gewenste beleidsprestatie voor de 2 beleidsvelden is te lezen in de nota IJsselstein Gezond en Vitaal 2021-2025. Het is onze missie om samen met inwoners en samenwerkingspartners ervoor te zorgen dat iedereen in IJsselstein de mogelijkheid heeft om gezonde en vitale keuzes te maken. Om goed in te kunnen spelen op de (gezondheids-)ontwikkelingen van de komende jaren, focust dit beleid op:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Preventie: Vroegtijdige signalering en inzet om de gevolgen van gezondheidsrisico's te verminderen en te voorkomen. - Verantwoordelijkheid: Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor de keuzes die zij maken met betrekking tot hun gezondheid en vitaliteit. - Normaliseren: Iedereen krijgt in het leven te maken met tegenslagen die de gezondheid en vitaliteit kunnen beïnvloeden. Dit hoort bij het leven. Hierbij willen we niet onnodig etiketten of labels te plakken. - Faciliteren: De gemeente en haar partners maken het mogelijk dat inwoners gezonde en vitale keuzes kunnen maken. - Stimuleren: Gezamenlijke inzet van gemeente, professionals en inwoners om inwoners te stimuleren meer gezonde en vitale keuzes te maken. - Ondersteunen: Wanneer het op eigen kracht niet (meer) gaat kunnen inwoners op ondersteuning of hulp rekenen. <p>De nota bevat de volgende 4 thema's:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gezonde Leefstijl - Vitale Stad - Mentale Gezondheid - Vitaal van jong tot oud <p>De GGD levert de algehele basis aan preventieve gezondheidszorg en voert, in samenwerking met de gemeente IJsselstein en partners, projecten en programma's uit om doelstellingen binnen de thema's te realiseren.</p> <p>De prestatie die in de jeugdgezondheidszorg geleverd moet worden is via het wettelijke JGZ-basis-pakket, vastgelegd door de minister. Hiernaast worden er extra diensten ingekocht die jaarlijks vastgelegd worden in een maatwerkovereenkomst.</p>				

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

Programma Onderwijs, sport en cultuur

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)				
Vestigingsplaats	Utrecht			
Doel	De regeling is in 1999 getroffen om de belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie en de bescherming van natuur en landschap. Het RSG heeft daartoe onder andere de taak om de inwoners van de stadsregio Utrecht een gevarieerd aanbod aan recreatievoorzieningen in de open lucht te bieden dat aansluit op de vraag van de regionale bevolking			
Deelnemers	De gemeenten De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden, De Ronde Venen, IJsselstein en de provincie Utrecht.			
Openbaar belang	Het RSG behartigt de belangen van de dagrecreatie in het landelijk gebied, waarbij de zorg voor natuur en landschap een belangrijke plaats inneemt. Het schap ontwikkelt, beheert en onderhoudt diverse dagrecreatieterreinen. Daarnaast houdt het schap zich bezig met allerlei actieve vormen van dagrecreatie, zoals wandelen, fietsen, paardrijden en kanovaren. Het schap houdt zich verder met name bezig met de zogenaamde basisvoorzieningen. Dit zijn algemene voorzieningen, die gratis en vrij toegankelijk zijn. Voorbeelden hiervan zijn fiets- en wandelpaden en de meeste dagrecreatieterreinen.			
Bestuurlijk belang	De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Raadslid C.J. Koehorst en wethouder Tas zijn lid en wethouder Bekker en raadslid R.C. Koehorst zijn plaatsvervanger.			
Financieel belang	In 2018 is de gemeente De Ronde Venen toegetreden tot de regeling. Besloten is dat de financiële huishouding binnen het recreatieschap voorlopig wordt gescheiden in 2 delen: het werkgebied van Stichtse Groenlanden van voor 2018 (programma A) en het werkgebied de Vinkeveense Plassen (programma B) dat de gemeente De Ronde Venen heeft ingebracht In 2022 heeft IJsselstein € 167K bijgedragen aan het recreatieschap, gebaseerd op een vast bedrag per inwoner en een extra bijdrage naar aanleiding van tweede begrotingswijziging 2022. De gemeente IJsselstein draagt alleen bij aan Programma A Stichtse Groenlanden. Programma B Vinkeveense Plassen ontvangt deelnemersbijdragen van Provincie Utrecht, gemeente Ronde Venen en gemeente Amsterdam.			
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing in 2022.			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2022	31-12-2022	
	Eigen vermogen	3.544.856	4.104.622	
	Vreemd vermogen	7.658.985	8.103.495	
Resultaat	Het resultaat over 2022 toont een positief saldo van € 662.711. Het behaald resultaat heeft met name een incidenteel karakter en is hoofdzakelijk veroorzaakt wordt door de bijdrage van het recreatieschap in de liquidatiekosten van RMN. Daarnaast zijn de kosten voor rente en afschrijving lager dan begroot door uitgestelde investeringen in de afgelopen jaren. Ten opzichte van de begroting is het resultaat € 2.534.876 positiever uitgevallen doordat de liquidatiekosten van RMN deels in 2023 gemaakt worden waar in de begroting het uitgangspunt was dat alle kosten reeds in 2022 zouden vallen. Daarnaast is de deelnemersbijdrage naar aanleiding van de 2e begrotingswijziging verhoogd.			

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)				
Risico's	Als het weerstandsvermogen van het recreatieschap onvoldoende is, kunnen van de deelnemers hogere bijdragen worden verlangd. Daarnaast hebben de risico's van het recreatieschap met name betrekking op de realisatie van de in de begroting opgenomen opbrengsten en exploitaties van de recreatieterreinen. De financiële positie van de uitvoeringsmaatschappij RMN is van invloed op de begroting van het recreatieschap. Een mindere financiële positie van RMN kan leiden tot minder mogelijkheden voor ontwikkeling bij het recreatieschap.			
Ontwikkelingen	Het recreatieschap heeft de uitvoering van zijn werkzaamheden - Beheer & Onderhoud, Toezicht & Handhaving, Exploitatie, Bedrijfsvoering en Bestuursondersteuning - belegd bij Recreatie Midden Nederland (RMN). RMN was tot 1 januari 2023 de uitvoeringsorganisatie voor recreatieschap Stichtse Groenlanden, Plassenschap Loosdrecht e.o. en Routebureau Utrecht. Het jaar 2022 was een bijzonder jaar voor het recreatieschap. Vanwege de versoepelde corona maatregelen werden de gebieden iets minder bezocht dan in 2020 en 2021. De werkzaamheden en de werkdruk voor onze toezichthouders en beheer- en onderhoudsmedewerkers is echter niet afgenomen. Veel mensen zijn ook na het intrekken van de coronamaatregelen blijven recreëren. Eind 2020 heeft het schap uitgesproken geen toekomst te zien in de wijze waarop de samenwerking momenteel georganiseerd is. Eind 2021 is hierover de besluitvorming afgerond. Besloten is, de uitvoeringsorganisatie RMN te liquideren per 31 december 2022 en ons schap om te vormen tot een ander samenwerkingsverband met een 'lichtere' structuur. Staatsbosbeheer heeft een aanbod opgesteld om de taken van het recreatieschap uit te voeren en het schapsbestuur heeft dit aanbod geaccepteerd in de zomer van 2022.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021		Rekening 2022
	Netto schuldquote	25%		17%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	25%		17%
	Solvabiliteitsratio	32%		34%
	Structurele exploitatieruimte	2%		-1%
Beleidsprestaties	In de economische visie van IJsselstein wordt het beleidskader geformuleerd waarbinnen de prestaties van RSG plaatsvinden. Recreatie draagt volgens de economische visie bij aan 'beleving' van de stad IJsselstein. Dit is vervolgens concreet vertaald naar (1) het versterken van de identiteit door positionering in het Groene Hart. En naar (2) versterken van de samenhangende recreatieve groenstructuur rondom Utrecht (met partners waaronder het recreatieschap) onder andere via investering in het Hollandsche IJsselgebied aan de Noord IJsseldijk en het behouden van goed verbindingen met de Nedereindse plas en de Lek- en IJsseldijk.			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Programma	Openbare orde en veiligheid
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van de VRU is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)				
	bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.			
Deelnemers	Alle gemeenten in de Provincie Utrecht			
Openbaar belang	Adequate rampen- en crisisbeheersing Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken: <ol style="list-style-type: none"> 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweezorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR); 2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU); 3. Het geven van adviezen over proactief en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding. 			
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit de fungerend burgemeesters van de deelnemende gemeenten (artikel 11 lid 1 Wet veiligheidsregio's).			
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 bedraagt € 1.753.000.(vastgestelde begroting VRU 2022, incl. aanvullend takenpakket).			
Evt. veranderingen in een belang	Geen			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2022	31-12-2022	
	Eigen vermogen	23.237.000	23.252.000	
	Vreemd vermogen	62.708.000	62.605.000	
Resultaat	Het resultaat over 2022 bedroeg € 742.000			
Financiële risico's	<p>In het algemeen geldt dat aan het aangaan van een gemeenschappelijke regeling 'systeemrisico's' verbonden zijn. Voor sturing op beleid van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemende gemeenten deels afhankelijk van besluitvorming in het AB, wat impliceert, dat gemeentelijke invloed beperkt is.</p> <p>Op basis van de risico-inventarisatie door de VRU is de benodigde weerstandscapaciteit 580K. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1.409K. Daarmee komt de verhouding op 2,5. Hiermee zijn de risico's voor 2022 financieel voldoende afgedekt.</p> <p><u>Omgevingswet</u> Onderzoeksbureau Cebeon heeft de (financiële) gevolgen van de stelselherziening als gevolg van de Omgevingswet voor de VRU in beeld gebracht. Op basis van het Cebeon-rapport kan geconcludeerd worden dat de VRU voor de invoering van de Omgevingswet nog te maken krijgt met incidentele kosten (wegvallen capaciteit vanwege benodigde inspanningen in het project voor de inrichting van de werkprocessen en het aansluiten op gemeentelijke werkprocessen en digitaal verkeer) en structurele kosten. Bij invoering Omgevingswet speelt gelijktijdig de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Tussen het Rijk en de bestuurlijke partners zijn afspraken gemaakt over het monitoren en evalueren van de financiële gevolgen van de stelselherziening Omgevingswet. De inzet is dat de wet budgetneutraal kan worden ingevoerd, waarbij de minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan eerder voorzien.</p>			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Ontwikkelingen

Medio 2023 besluit het AB VRU over de bestuursagenda 2024-2027. De bestuursagenda is gebaseerd op het regionaal risicoprofiel wat begin 2023 is vastgesteld. Uit de bestuursagenda zijn vier thema's voor de komende beleidsperiode zichtbaar:

- Toekomstbestendige brandweezorg
- Veilige en gezonde leefomgeving
- Versterking crisisbeheersing
- Great place to work

Hieronder de belangrijkste ontwikkelingen binnen deze thema's.

Toekomstbestendige brandweezorg

- Paraatheid

Er zal een nieuw dekkingsplan worden opgesteld om, conform de nieuwe landelijke systematiek van gebiedsgerichte opkomsttijden (GGO). Daarbij wordt ook rekening gehouden met de bouwopgave, de groei van het aantal inwoners en de mogelijke gevolgen van de uitbreiding van het aantal 30 km/uur gebieden en autoluwe wijken. Vanwege een afname van beschikbaarheid op de dag wordt bij de totstandkoming van dit dekkingsplan de inrichting van continuïteitsposten meegenomen.

- Meldkamer

De meldkamers van de veiligheidsregio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland gaan samenwerken op één locatie in Hilversum. Deze nieuwe meldkamer Midden-Nederland wordt operationeel in het voorjaar van 2025. Tot die tijd worden alle meldkamerprocedures zoveel mogelijk geharmoniseerd en de bestaande locaties aangesloten op de landelijke IV- en ICT-meldkamerinfrastructuur om de continuïteit van de meldkamers te verbeteren en de 24/7 beschikbaarheid te kunnen waarborgen.

- Onze brandweermensen

De mogelijkheden van operationele samenwerking tussen politie, ambulancedienst en brandweer worden verkend. Met deze vorm van samenwerking wordt geprobeerd gezamenlijk een oplossing te vinden voor de schaarste van personeel.

Veilige en gezonde leefomgeving

- Veilige leefomgeving

De samenleving verandert en onze omgeving ook. Denk hierbij aan de groeiende onvoorspelbaarheid van weersomstandigheden, de introductie van nieuwe energiebronnen en -dragers, als ook de gevolgen van extramuralisatie van de zorg en de vergrijzing, de verdergaande digitalisering en de bouwopgave. De VRU levert haar bijdrage door als partner en adviseur betrokken te zijn bij de beoordeling van initiatieven en ontwikkelingen om zo incidenten te voorkomen en een slagvaardige incidentbestrijding en crisisbeheersing te realiseren. Dit is nadrukkelijk verbonden met de Omgevingswet.

Versterking crisisbeheersing

- Crisismanagement

De Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweezorg en de komende wijzigingen in de Wet veiligheidsregio's zijn van invloed op crisismanagement. Die wijzigingen worden geïmplementeerd in de systemen en structuren.

- Informatiemanagement

Om de focus te verschuiven van reageren naar voorzien gaat gewerkt worden met artificial intelligence. Daarnaast is de

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)					
	beschikbaarheid van informatie cruciaal voor goed crisismanagement. Er wordt gezorgd dat de relevante informatie op het juiste moment en in de goede vorm beschikbaar is voor functionarissen en partners in het netwerk.				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	
	Netto schuldquote	22,9%	55,6%	25,3%	
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	22,7%	55,5%	15,3%	
	Solvabiliteitsratio	27,0%	19,9%	27,7%	
	Structurele exploitatieruimte	-0,1%	0,0%	-0,1%	
Beleidsprestaties	<p>Risicobeheersing Risicobeheersing kende drie doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wij gaan meer gericht het veiligheidsbewustzijn en veilig gedrag van burgers, instellingen en bedrijven stimuleren: samen maken wij veiligheid. - Wij willen meer en beter zicht krijgen op de voor ons relevante trends en ontwikkelingen in de samenleving en hier alerter en effectiever op gaan inspelen door risicogericht(er) te gaan werken. - Wij zorgen ervoor dat wij beter en eerder worden betrokken bij visievorming, planvorming en besluitvorming rondom omgevingsveiligheid, om onze bijdrage te leveren aan een veilig ontwerp van de fysieke omgeving. <p>De VRU stuurt en verantwoordt op dit programma onderdeel op productie- en prestatie-indicatoren als uitgevoerde beleidsactiviteiten.</p> <p>Crisisbeheersing Crisisbeheersing kende vier doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wij willen een slagvaardiger crisisbeheersing, met een snellere en effectievere besluitvorming op operationeel en bestuurlijk niveau, ondersteund door een goede informatievoorziening. - Wij overzien het fysieke veiligheidsdomein. Door informatie van betrokken partijen te combineren, te verrijken en te borgen zorgen wij dat onze organisatie, partners en de samenleving kunnen beschikken over tijdige en betrouwbare informatie. - Wij nodigen gemeenten uit individueel met ons in gesprek te gaan over de versterking van de gemeentelijke crisisbeheersing. - Wij willen de crisisorganisatie nadrukkelijker voorbereiden op herstelmanagement als onderdeel van crisisbeheersing, met in het bijzonder aandacht voor de continuïteit van vitale processen. <p>De VRU stuurt en verantwoordt op dit programma onderdeel op productie-indicatoren en uitgevoerde beleidsactiviteiten.</p> <p>GHOR De GHOR kende twee doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wij willen een stevigere regiepositie innemen als het gaat om voldoende capaciteit voor het presterend vermogen van spoedzorg. - Wij willen vanuit onze toezichtsrol actief signaleren, stimuleren en handhaven, opdat de zorgcontinuïteit in het complexe zorglandschap voldoende voorbereid is. 				

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	<p>De VRU stuurt en verantwoord op dit programma onderdeel op productie-indicatoren en uitgevoerde beleidsactiviteiten.</p> <p>Brandweer De brandweer kende zes doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wij vinden het personeel en materieel gelijkwaardig belangrijk voor de paraatheid van onze brandweer. Wij zorgen voor een paraatheidsorganisatie waarin aan beide elementen van de paraatheid evenveel aandacht wordt gegeven; - Wij zorgen er voor dat er een sluitende paraatheidsmatch komt op de posten die een gekazerneerde bezetting hebben kleiner dan op 24-uurs basis (de dagdienstposten); - Wij willen de inzetbaarheid van de niet-gekazerneerde posten verhogen en manieren vinden om op momenten van onderbezetting de dekking van de brandweezorg op gelijk niveau te houden; - Onze brandweerpost staat midden in de samenleving, verbonden met de gemeenschap, bereikbaar en herkenbaar en, waar wenselijk, met een bredere maatschappelijke functie; - Wij koesteren de betrokkenheid van onze brandweercolllega's in de uitruk, zowel onze beroeps in roosterdienst als onze vrijwilligers. Wij stellen alles in het werk om onze beroeps en vrijwilligers te blijven binden en boeien voor de VRU-organisatie; - Wij koersen op regiobrede harmonie in kazerneringsroosters zodat we ongeacht de locatie zo goed mogelijk kunnen sturen op de paraatheid van onze gekazerneerde posten en de flexibele en duurzame inzetbaarheid van onze beroepsbrandweermensen. <p>De VRU stuurt en verantwoordt op dit programma onderdeel op productie- en prestatie-indicatoren als uitgevoerde beleidsactiviteiten.</p> <p>Meldkamer De meldkamer kende twee doelstellingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wij willen meldingen van burgers sneller en slimmer ontvangen, registreren, beoordelen en bewaken, ten einde nog sneller en adequater hulp te kunnen bieden. - Wij sturen op de kwaliteit en de bruikbaarheid van de informatie waarover de meldkamer beschikt, en de snelheid waarmee deze beschikbaar komt ten behoeve van de uitvoering van ons werk. <p>De VRU stuurt en verantwoord op dit programma onderdeel op productie-indicatoren en uitgevoerde beleidsactiviteiten.</p>

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het beheer van de in de archiefbewaarplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemers	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet moeten besturen van overheden ervoor zorgen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
	van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2 van de Archiefwet 1995 gezamenlijk uit te voeren.
Bestuurlijk belang	De regeling kent één bestuur, de Archiefcommissie genoemd. Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in dit bestuur. Burgemeester Van Domburg is lid en wethouder Foekema plaatsvervanger.
Financieel belang	Voor 2022 is de bijdrage op € 152K begroot (waarvan € 12K teruggevraagd kan worden uit het BTW-compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	-
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het RHC heeft geen eigen en vreemd vermogen.
Resultaat	Het resultaat voor 2022 is voor IJsselstein € 12.303
Risico's	De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Ontwikkelingen	De jaarrekening 2022 van RHC zal op 23 juni a.s. door de Archiefcommissie worden vastgesteld. Op dit moment van opstellen jaarrekening gemeente IJsselstein zijn deze gegevens nog niet bekend.
Verplichte Kengetallen Weerstand-vermogen	Het RHC heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.
Beleidsprestaties	Regulier uitvoeren van werkzaamheden op basis van de Archiefwet.

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
Programma	Jeugd, Wmo en Werk en Inkomen
Vestigingsplaats	Nieuwegein
Doel	De regionale sociale dienst WIL heeft als missie inwoners uit de deelnemende gemeenten en klanten van WIL gericht vooruit te helpen op het gebied van werk, inkomen en schulden zodat mensen weer mee kunnen doen en perspectief hebben. WIL verstrekt bijstandsuitkeringen aan degenen die dat echt nodig hebben, begeleidt hen naar werk (betaald en onbetaald), biedt hulp bij schulden en financiële ondersteuning aan mensen met een laag inkomen. Hierbij werkt WIL zoveel mogelijk vanuit de leefwereld, maatwerk en vertrouwen. WIL gaat uit van de kracht van mensen zelf.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, Nieuwegein, Houten en IJsselstein.
Openbaar belang	Adequate uitvoering van dienstverlening op het gebied van Werk en Inkomen aan inwoners waar de gemeente (wettelijk) voor verantwoordelijk is en waarvoor deze verantwoordelijkheid over is gedragen aan WIL.
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het Algemeen en Dagelijks bestuur. De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Wethouder Schell en wethouder Tas zijn lid, en wethouder Foekema en wethouder Bekker zijn plaatsvervanger.
Financieel belang	De gemeente draagt bij in de indirecte uitvoeringskosten van WIL op basis van een verdeelsleutel.

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)										
	<p>De directe kosten van de diverse regelingen worden rechtstreeks toegerekend aan de gemeenten op basis van werkelijke realisatie.</p> <p>Met ingang van 2020 hanteert WIL de nullijn als uitgangspunt voor de begroting. Dit betekent dat de voorheen gehanteerde systematiek waarbij de formatie en de omvang van de organisatie automatisch binnen een bepaald bandbreedte meebeweegt met de conjunctuur is losgelaten.</p> <p>Op basis van de (concept) jaarrekening van WIL zal de bijdrage voor 2022 uitkomen op circa:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Programma Inkomen</td> <td style="width: 50%;">€ 7.353.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td> </tr> <tr> <td>Programma Werk</td> <td>€ 980.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td> </tr> <tr> <td>Programma Inkomensondersteuning</td> <td>€ 1.232.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en uitvoeringskosten)</td> </tr> <tr> <td>Uitvoeringskosten Overhead</td> <td>€ 1.617.000</td> </tr> </table>	Programma Inkomen	€ 7.353.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)	Programma Werk	€ 980.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)	Programma Inkomensondersteuning	€ 1.232.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en uitvoeringskosten)	Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.617.000	
Programma Inkomen	€ 7.353.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)									
Programma Werk	€ 980.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)									
Programma Inkomensondersteuning	€ 1.232.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en uitvoeringskosten)									
Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.617.000									
Evt. veranderingen in een belang	geen									
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 35%;">1-1-2022</th> <th style="width: 35%;">31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>6.896.000</td> <td>5.754.000</td> </tr> </tbody> </table>		1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	0	0	Vreemd vermogen	6.896.000	5.754.000
	1-1-2022	31-12-2022								
Eigen vermogen	0	0								
Vreemd vermogen	6.896.000	5.754.000								
Resultaat	Eventuele saldo's worden direct verrekend met deelnemende gemeenten. Het resultaat van de WIL is derhalve "nul"									
Risico's	<p>WIL beschikt niet over eigen vermogen, dus risico's met financiële gevolgen komen voor rekening van de deelnemende gemeenten.</p> <p>WIL onderkent een aantal risico's. De voornaamste (met classificering "hoog") zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Een hoog ziekteverzuim vanwege aanhoudende werkdruk - Hoger transitiekosten. M.i.v. januari 2020 geldt de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA). De regels van het civiel recht gelden voor de rechtspositie van personeel. Bij ontslag of afloop van tijdelijke contracten kan een transitievergoeding aan de orde zijn. - Hogere uitkeringslasten indien meer mensen een beroep hier op doen. 									
Ontwikkelingen	<p>Gevolgen Energie- en koopkrachtcrisis</p> <p>WIL heeft de Energietoeslag 2022 uitgevoerd voor klanten en inwoners van de Lekstroom gemeenten met een inkomen tot 120% van het voor hen geldende minimuminkomen. De kostenstijgingen zorgden er ook voor dat meer ondernemers en zzp-ers bij WIL aanklopten voor ondersteuning en dat meer aanvragen voor bijzondere bijstand werden gedaan.</p> <p>Stijging aantal klanten: WIL-breed is het aantal klanten toegenomen. Dit geldt ook voor IJsselstein (gestegen van 460 naar 484)</p>									

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)				
	<p>Implementatie lokale werkteams</p> <p>De implementatie van de meer lokale uitvoering van de werkdienstverlening via lokale werkteams is voortgezet. Eind 2022 is de benodigde wijziging van de gemeenschappelijke regeling aan de gemeenten voorgelegd voor de formeel juridische inbedding van de huidige werkwijze en zeggenschapsverhouding: lokale werkteams onder gemeentelijke aansturing en een sterke (regionale) WIL op het gebied van participatie en inkomensondersteuning onder de vlag van de GR.</p>			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
	Netto schuldquote	0,00%	-0,29%	0,00%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0,00%	-0,29%	0,00%
	Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%
	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
Beleidsprestaties	<p>WIL heeft die taken uitgevoerd voor de deelnemende gemeenten waar gemeenten op grond van de volgende wetten toe verplicht zijn: Participatiewet; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werklozen; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen; Minimabeleid; Besluit bijstandverlening zelfstandigen; Wet gemeentelijke schuldhulpverlening; Wet kinderopvang (artikel 1.22 tot en met 1.28); Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. WIL zorgt in het kader van deze regelingen voor een adequaat aanbod van diensten aan inwoners.</p> <p>Daarnaast heeft WIL werkzaamheden uitgevoerd in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO).</p>			

Belastingssamenwerking Rivierenlanden (BSR)	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Tiel
Doel	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. Doel van de BSR is: de samenwerking bij de heffing en invordering van waterschapsbelasting, afvalstoffenheffing en gemeentelijke belastingen alsmede de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden BAG.
Deelnemers	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, IJsselstein, Maasdriel, Montfoort, Tiel, West Betuwe (fusiegemeente Geldermalsen, Lingewaal en Neerijnen), West Maas en Waal, Wijk bij Duurstede, de gemeenschappelijke regeling Avri (afvalverwijdering Rivierenland) en het Waterschap Rivierenland.
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Foekema is lid en wethouder Schell plaatsvervanger.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2022 bedraagt na begrotingswijziging 655K, gebaseerd op de verrekening van de lasten en baten van de producten: heffen, innen, waarderen en BAG/WKPB. In werkelijkheid bedraagt de bijdrage 636K een voordeel van 19K.

Belasting samenwerking Rivierenlanden (BSR)				
Evt. veranderingen in een belang	Geen			
Verhouding eigen en vreemd vermogen	X 1.000	31-12-2021	31-12-2022	
	Eigen vermogen	385	397	
	Vreemd vermogen	8.111	9.124	
Resultaat	Het resultaat na resultaatbestemming is 0.			
Risico's	<p>Weerstandsvermogen BSR In 2009 is besloten dat er geen weerstandsvermogen bij BSR wordt gevormd. Voor eventuele risico's bij BSR kunnen de deelnemers zelf een voorziening treffen.</p> <p>Belastingopbrengsten deelnemers Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR. Deelnemers van BSR treffen, indien noodzakelijk, zelf een voorziening om risico's inzake de belastingopbrengsten te kunnen afdekken.</p>			
Ontwikkelingen	<p>De focus van BSR lag in 2022 op het optimaliseren van onze werkprocessen en het anticiperen op diverse ontwikkelingen. De projectagenda van 2022 was omvangrijk en uitdagend, waarbij een aantal mooie resultaten is geboekt, waaronder: Het implementeren van een volledig Information Security Management System (ISMS), waarmee wij in staat zijn om alle 237 normen vanuit de Baseline Informatievoorziening Overheid (BIO) te bewaken en te beheersen;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het aansluiten op een nieuw type berichtenverkeer voor de gegevensuitwisselingen met het Kadaster (BRK 2.0); • Het Europees aanbesteden van een gedeelte van onze taxatiewerkzaamheden; • Het aansluiten op het berichtenverkeer van het Nationale Handelsregister (KvK) • Het inrichten van een compleet datawarehouse ten behoeve van onze stuur-en management-informatie; • Het implementeren van een online-betalingstool; • Het verbeteren van de synchronisatie met de landelijke voorziening WOZ. 			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
	Netto schuldquote	7,0%	-1,7%	2,2%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-
	Solvabiliteitsratio	4,5%	3,1%	4,2%
	Structurele exploitatieruimte	-0,3%	0,0%	0,0%
Beleidsprestaties	<p>De BSR verricht de volgende werkzaamheden ten behoeve van IJsselstein:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Heffing en invordering van lokale belastingen 2. De uitvoering van de Wet WOZ, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden. 3. Het behandelen van reacties van burgers en bedrijven naar aanleiding van de verzonden WOZ-beschikkingen en belastingaanslagen. 			

Belastingssamenwerking Rivierenlanden (BSR)	
	<ol style="list-style-type: none"> 4. Het leveren van informatie uit deze (basis) registraties aan de deelnemers voor zover de wettelijke voorschriften dit toestaan. 5. Het opzetten en beheren van basisregistraties waaronder de BAG. <p>Op basis van de producten levert BSR de volgende prestaties. De prestaties worden periodiek gerapporteerd.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aanslagoplegging 2. Bezwaar en Beroep 3. Afhandeling binnen wettelijk gestelde termijn 4. Invordering 5. Van gegevens naar waarde.

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)			
Programma	Wonen en ruimte		
Vestigingsplaats	Utrecht		
Doel	De ODRU is ontstaan uit de twee regionale milieudiensten en is van oorsprong gespecialiseerd in advisering op het gebied van milieu. Inmiddels is deze verbreed met de gemeentelijke WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.		
Deelnemers	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veendam, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist. Daarnaast adviseert de ODRU voor de overige, niet-eigenaar-gemeenten, in de provincie Utrecht op het gebied van milieu.		
Openbaar belang	Een goede en efficiënte uitvoering van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.		
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger.		
Financieel belang	<p>Bestuur en management van ODRU zetten zich ervoor in ODRU in te richten als een flexibele, dienstverlenende organisatie met beperkte financiële risico's voor de deelnemers/eigenaar gemeenten. De formatie is afgestemd op gegarandeerde omzet. Aanvullende omzet wordt verricht door inhuur en uitbesteding. Functies worden alleen ingevuld wanneer dit past binnen de behoefte aan kennis en capaciteit. ODRU hanteert hiervoor een strategische personeelsplanning.</p> <p>De gemeente IJsselstein heeft in 2022 16.416 uren (begroot 15.626) afgenomen van de ODRU. De ODRU werkt vraaggestuurd en in 2022 zijn meer uren nodig geweest voor Wabo-advies en informatieverzoeken.</p>		
Evt. veranderingen in een belang	-		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	703.000	809.000
	Vreemd vermogen	3.334.000	4.314.000
Resultaat	Het jaarrekening resultaat 2022 is € 49.407 negatief.		

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)					
Risico's	Het algemene risicobeeld ligt op een hoger niveau dan voorgaande jaren. De (gevolgen van de) oorlog in Oekraïne leidt tot een hogere prijsontwikkeling en dat zien we ook terug in de loonontwikkeling. Daarbij komt dat de situatie op de arbeidsmarkt nu structureel op een niveau zit waarbij het tekort aan gekwalificeerd personeel blijft aanhouden. Daarnaast is er de toegenomen dreiging op cybergebied (mogelijk als gevolg van een reactie van Rusland op de door Europa opgelegde sancties) en opnieuw uitstel van de invoering van de Omgevingswet die onzekerheid veroorzaken.				
Ontwikkelingen	ODRU heeft voorbereidende stappen gezet naar een geactualiseerde koers en ontwikkelagenda voor de organisatie, die in 2023 wordt vastgesteld. Dat is belangrijk omdat er in het werkveld van de ODRU en andere Omgevingsdiensten de komende jaren grote veranderingen aan de orde zijn. Zoals de energietransitie, de circulaire samenleving, de Omgevingswet en de te verwachten resultaten van het Interbestuurlijk Programma versterking VTH van IPO, VNG, Rijk en ODNL.				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2021	2 ^e bijgestelde Begroting 2022	Rekening 2022	
	Netto schuldquote	-8,05%	-0,62%	-4,81%	
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-8,05%	-0,62%	-4,81%	
	Solvabiliteitsratio	33,87%	22,54%	21,07%	
	Structurele exploitatieruimte	-1,20%	-0,16%	4,45%	
	<ul style="list-style-type: none"> - De netto schuldquote is licht negatief. De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Zoals de tabel laat zien, is de quote -8,05% in 2021 en -4,81% in 2022. De schuldquote is gewijzigd, wat duidt op een lager niveau van de bezittingen en/of een hoger niveau van schulden. De oorzaak daarvan is dat de positie van de schulden is toegenomen door de hogere af te dragen omzetbelasting en loonheffing. Daarnaast zijn de vorderingen op openbare lichamen lager dan in 2021. De positie is nog steeds goed te noemen en beter dan begroot. - Solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van De ODRU. De solvabiliteit is het afgelopen jaar iets gedaald. In 2021 was deze hoger door het hogere rekeningresultaat. - Om te zien hoe groot de structurele exploitatieruimte is, kijken wij naar de structurele baten en lasten en vergelijken deze met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het kengetal wijkt iets af ten opzichte van de tweede bijgestelde begroting en geeft aan dat de ODRU een financieel stabiele organisatie is. Daarbij kunnen de structurele baten de structurele lasten opvangen. 				
Beleidsprestaties	<p>De ODRU voert voor de gemeente IJsselstein de volgende taken uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), vergunningverlening, toezicht, handhaving en uitvoeringsbeleid 2. Wet milieubeheer, Activiteitenbesluit, Wabo en uitvoeringsbeleid 3. Monumentenwet 4. APV in het kader van de Wabo, vergunningverlening en handhaving 5. Huisnummerbesluiten 6. Winkeltijdenwet, vergunningverlening, toezicht en handhaving 7. Duurzaamheid, uitvoeringsbeleid 				

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)	
	8. Wet Bodembescherming, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid, 9. Wet Geluidhinder, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid Per jaar wordt een uitvoeringsprogramma (UVP) vastgesteld waarin alle producten die de gemeente afneemt, opgenomen zijn. Dit UVP is gebaseerd op de Productdienstencatalogus van de ODRU. Op basis van dit UVP en de daarmee samenhangende dienstverleningsovereenkomst vindt periodieke monitoring op de uitvoering plaats.

Stichtingen en coöperaties

Stichting WerkwIJSS (Beschut werk Lekstroom)	
Programma	Jeugd, Wmo en Werken en Inkomen
Vestigingsplaats	IJsselstein
Doel	De Stichting heeft ten doel het organiseren van beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor personen met een arbeidsbeperking (medewerkers in het kader van de wet sociale werkvoorziening, nieuw beschut werk) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, IJsselstein, Nieuwegein, Vijfheerenlanden
Bestuurlijk belang	Voldoende beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor inwoners die hierop zijn aangewezen
Financieel belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft stemrecht in de vergaderingen van deze Raad. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJSS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Evt. veranderingen in een belang	De begroting van WerkwIJSS is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente koopt beschutte werkplekken in bij de stichting. Het door de gemeente te betalen tarief per beschutte werkplek is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het totaal aantal ingekochte werkplekken van alle gemeenten. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing
Resultaat	De begroting van WerkwIJSS is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting.
Risico's	Financieel: het gerealiseerde resultaat, ruim € 13.000. Het bestuur stelt voor dit toe te voegen aan de overige reserves.
Ontwikkelingen	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJSS kunnen leiden tot hogere kosten voor de gemeente.
Beleidsprestaties	In 2022 is aan de slag gegaan met aanbevelingen uit de evaluatie uitvoering Wsw Lekstroomgemeenten waaronder het project verbetering begeleiding Wsw-medewerkers. In het kader van veiligheid is de bestaande Risico Inventarisatie en Evaluatie (RIE) aangevuld op o.a. machineveiligheid. Tot slot is gestart met verkenning voor herhuisvesting WerkwIJSS.

Stichting WerkwIJSS Schoon	
Programma	Jeugd, Wmo en Werken en Inkomen
Vestigingsplaats	IJsselstein

Stichting WerkwIJSS Schoon	
Doel	De Stichting heeft ten doel het organiseren van werkplekken en leerwerktrajecten gericht op het uitvoeren van schoonmaakwerkzaamheden voor personen met een arbeidsbeperking (medewerkers in het kader van de wet sociale werkvoorziening, nieuw beschut werk) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, Stichtse Vecht, IJsselstein
Openbaar belang	Voldoende werkplekken en leerwerktrajecten gericht op het uitvoeren van schoonmaakwerkzaamheden voor inwoners die hier op zijn aangewezen
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft stemrecht in de vergaderingen van deze Raad. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJSS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Financieel belang	De begroting van WerkwIJSS Schoon is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente ontvangt een detachingsvergoeding per regelingsgebonden-werknemer (hoofdzakelijk Wsw-werknemers) van de stichting. De hoogte van de detachingsvergoeding bij Schoon is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het aantal regelingsgebonden-werknemers. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	De begroting van WerkwIJSS Schoon is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting.
Resultaat	Financieel het gerealiseerde resultaat is ruim € 47.000. Het bestuur stelt voor dit toe te voegen aan de overige reserves.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJSS Schoon kunnen leiden tot een lagere of negatieve door de gemeente te ontvangen detachingsvergoeding. In 2022 was de detachingsvergoeding nul, conform verwachting.
Ontwikkelingen	In 2022 is aan de slag gegaan met aanbevelingen uit de evaluatie uitvoering Wsw Lekstroomgemeenten waaronder het project verbetering begeleiding Wsw-medewerkers. Ook is gestart met verkenning voor herhuisvesting WerkwIJSS.
Beleidsprestaties	WerkwIJSS Schoon heeft passende werkplekken en leerwerktrajecten geboden voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen binnen de afgesproken financiële kaders.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Bestuur en organisatie.
Vestigingsplaats	Vianen
Doel	Door het aanbieden van professionele en deskundige inkoopondersteuning, op een manier die nauw aansluit bij de individuele wensen van de deelnemer, wilt IBMN haar deelnemers in staat stellen om naast besparingen ook maximale sociale en maatschappelijke meerwaarde te realiseren middels hun inkoopprojecten.
Deelnemers	IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg, Avres, Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN), Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug (RSDKRH).
Openbaar belang	Rechtmatig en transparant inkopen en aanbesteden.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat volgens de statuten uit de gemeentesecretarissen van de samenwerkende gemeenten. De locosecretaris is dan de formele plaatsvervanger.
Financieel belang	In 2022 is door de gemeente IJsselstein voor € 117K aan advies-uren en ondersteuning afgenomen bij IBMN.
Evt. veranderingen in een belang	-
Verhouding eigen en vreemd vermogen	-
Resultaat	De geraamde kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen (vaste bijdrage en een garantie afname). Per saldo is het resultaat 0.
Risico's	Geen verhoogd risico.
Ontwikkelingen	IBMN werkt met een bedrijfsplan dat inspeelt op de veranderende omgeving en regio. Productgericht. Het specialisme van IBMN door te werken met domeinen blijft intact.
Beleidsprestaties	De door IBMN uit te voeren diensten voldoen aan de eisen van kwaliteit, deugdelijkheid, doelmatigheid en professionaliteit. Daarmee draagt IBMN bij aan een kwalitatief goed en procesmatig inkoopproces.

Stichting Robijn	
Algemeen	Het openbaar onderwijs in IJsselstein en Nieuwegein is verzelfstandigd in stichting Robijn. De gemeente heeft geen direct bestuurlijk of financieel belang bij stichting Robijn. Echter is er wel een indirect belang aangezien de gemeente verantwoordelijk is voor het bieden van openbaar onderwijs
Toezicht	De gemeente heeft een aantal toezichhoudende taken. De kaderstellende taken zijn belegd bij de gemeenteraad en de uitvoerende taken bij het college. Het toezicht wordt ingevuld op basis van de Governance notitie van Robijn (november 2016). Twee keer per jaar vindt een integraal voortgangsoverleg plaats over zowel de financiële voortgang als de onderwijskwaliteit. Dit overleg vindt plaats in gezamenlijkheid met beide portefeuillehouders, de bestuurder van stichting Robijn en één keer per jaar met een afvaardiging van de Raad van Toezicht. Deze overleggen vinden plaats aan de hand van een rapportage van de stichting: o in oktober na verwerking van de leerlingentellingen en omtrent de contouren van de komende begroting (en meerjarenplanning) o in maart/april – voorafgaande aan de Kaderbrief van de gemeenten voor het nieuwe begrotingsjaar – omtrent de voortgang van de financiën.
Bestuurlijke en financiële ontwikkelingen	Namens gemeente IJsselstein is de wethouder Onderwijs bestuurlijk verantwoordelijk voor het in stand houden van afdoende openbaar onderwijs.
Ontwikkelingen	De begroting 2022 wordt in het najaar 2021 verwacht. De aandachtspunten voor 2022 zullen daarin verwoord worden.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)

Beleidsprestaties	De gemeente heeft een wettelijke taak om voldoende openbaar onderwijs te bieden op een genoegzaam aantal scholen (wet op het primair onderwijs). In de begroting zijn geen specifieke beleidsprestaties opgenomen ten aanzien van het openbaar onderwijs. Wel is als algemene beleidskader verwoord over de beschikbaarheid van adequate onderwijshuisvesting, de ononderbroken leerweg en de nauwe samenwerking tussen onderwijs en jeugdzorg.
-------------------	---

Vennootschappen**BNG Bank NV (BNG)**

Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	's-Gravenhage		
Doel	De BNG Bank NV, ook wel bekend als de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). De BNG keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.		
Deelnemers	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.		
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.		
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente IJsselstein bezit 4.563 aandelen à € 2,85 nominaal.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Gegevens over 2022 zijn nog niet vastgesteld.		
		1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	5.097.000	4.500.000
	Vreemd vermogen	155.262.000	125.100.000
Resultaat	236.000.000		
Risico's	De BNG loopt diverse risico's (kredietrisico's, marktrisico's, liquiditeitsrisico's, operationele en strategische risico's), die zijn uitgewerkt in het Annual Report BNG Bank. Het risicobeheer is gebaseerd op een Risk Appetite Statement en gericht op handhaving van het risicoprofiel.		
Ontwikkelingen	BNG Bank streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar maatschappelijke impact en een redelijk rendement voor de aandeelhoudende overheden. De nettowinst over 2021 komt uit op € 236 mln.		

BNG Bank NV (BNG)	
Beleidsprestaties	De BNG biedt goedkope en duurzame financiering en financiële dienstverlening aan, voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.

Vitens NV			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Zwolle		
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. Alles in de ruimste zin van het woord.		
Deelnemers	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.		
Openbaar belang	Kwaliteit en continuïteit van schoon en betaalbaar drinkwater leveren en de duurzaamheid van bronnen in wingebieden en infrastructuur borgen.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.		
Financieel belang	Gemeente IJsselstein bezit 31.228 aandelen van € 1.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	559,2 mln.	600,3 mln.
	Vreemd vermogen	1.340,1 mln.	1.387,8 mln.
	Betreft gegevens jaarverslag 2021. Gegevens over 2022 zijn nog niet bekend.		
Resultaat	Het resultaat over 2021 bedroeg € 19,4 mln. euro.		
Risico's	-		
Ontwikkelingen	-		
Beleidsprestaties	Vitens draagt bij aan schoon en betaalbaar drinkwater voor de bewoners, aan een duurzaam onderhoud van de waterwingebieden en het in stand houden van de infrastructuur om water aan de huishoudens te leveren.		

4.7 Grondbeleid

Algemeen

In een nota grondbeleid staan de kaders voor het grondbeleid. De nota is van belang vanwege de relatie met de doelstellingen van de ruimtelijke programma's en vanwege financiële belangen en risico's. De nota Grondbeleid wordt op grond van de Financiële Verordening en met de nieuwe Omgevingswet in het vooruitzicht geactualiseerd. De werking van de nieuwe Omgevingswet is echter uitgesteld tot 1 januari 2024. Met de nieuwe Omgevingswet ontstaan ook aanvullende mogelijkheden voor kostenverhaal, waarbij de verhaalsmogelijkheden medio 2021 duidelijk zijn geworden. Ook is in 2021 de provinciale Omgevingsvisie vastgesteld, die een doorwerking heeft naar het gemeentelijk beleid, waaronder de gemeentelijke Omgevingsvisie.

Visie

Deze gemeentelijke Omgevingsvisie is in november 2021 vastgesteld. Hierin komen o.a. de Woonvisie 2019 en de Woningbouwopgave 2020 prominent naar voren. Er zullen woningen en voorzieningen gebouwd (moeten) worden, infrastructuur aangelegd worden, en er zal ook ruimte nodig zijn voor natuur en recreatie. Dit heeft betekenis voor het te voeren grondbeleid, waaronder ook kostenverhaal. In eerste instantie zal er op binnenstedelijke locaties gebouwd worden, maar ook buiten het stedelijke gebied van IJsselstein zijn veranderingen te verwachten ten behoeve van woningbouw, naast de ontwikkeling van het bedrijventerrein De Kroon.

Doelstellingen Grondbeleid

Het grondbeleid van de gemeente IJsselstein heeft tot doel de maatschappelijk gewenste ruimtelijke ontwikkelingen van de gemeente mogelijk te maken door middel van aankoop, exploitatie en uitgifte van gronden, dan wel door medewerking te verlenen aan de ontwikkeling van plannen door private partijen. Het grondbeleid levert daarmee een bijdrage aan doelen met een ruimtelijke dimensie en gewenste veranderingen voor verschillende functies zoals wonen, werken, groen, verkeer, et cetera. Daarbij zijn een goede prijs/kwaliteit, efficiency, tijdigheid en optimaal financieel economisch rendement mede doelstellingen van het grondbeleid, evenals het mogelijk genereren van extra inkomsten.

Actief grondbeleid, faciliterend, PPS en (mee)sturend grondbeleid

Het oppakken van het grondbeleid vindt in de basis plaats met instrumenten die kunnen worden ondergebracht onder actief grondbeleid, of onder faciliterend grondbeleid. Met actief grondbeleid verwerft de gemeente zelf grond, maakt bouwrijp en geeft de gronden vervolgens weer uit. Met faciliterend grondbeleid reageert de gemeente op particuliere initiatieven zonder zelf de beschikkingsmacht over het onroerend goed (grond) te hebben. De gemeente beperkt zich hierbij tot het uitvoeren van haar taken die inherent zijn aan haar publiekrechtelijke positie, het realiseren van basisvoorzieningen zoals wegen en nutsvoorzieningen. Een PPS (publiek-private samenwerking) werkt de gemeente vanuit haar grondpositie samen met andere eigenaren. Een PPS kent vele vormen in de range tussen actief en faciliterend grondbeleid.

De gemeente stelt daarnaast voorwaarden aan de particuliere ontwikkelingen. Er kunnen ook kaders gesteld worden zodanig dat het aantrekkelijk is voor marktpartijen om daarop in te spelen en op deze wijze tot een ontwikkeling gekomen wordt (meesturend of uitnodigend grondbeleid). Vervolgens houden we de vinger aan de pols bij deze ontwikkeling zodat deze in de door ons gewenste vorm uitgevoerd wordt toepassing grondbeleid.

Het grondbeleid wordt qua besluitvorming bij de raad zichtbaar bijv. door een nota van uitgangspunten, een visie, een bestemmingsplan en/of een beeldkwaliteitsplan. Bij de vaststelling van een bestemmingsplan dient altijd aangegeven te worden of het kostenverhaal voldoende is verzekerd, bijv. door het aangaan van een exploitatieovereenkomst. Daarmee kan het bestemmingsplan economisch uitvoerbaar worden.

Wanneer de gemeente eigen gronden tot ontwikkeling brengt, wordt de toepassing veelal zichtbaar via een grondexploitatie zoals nu voor de Binnenstad. Wij verwijzen hiervoor naar programma 3 Wonen en ruimte. De actualisatie van de lopende grondexploitaties vindt binnen het proces van de P&C-cyclus gelijktijdig plaats met de vaststelling van de jaarrekening. Wanneer de gemeente faciliteert, worden de kosten van de verschillende openbare voorzieningen verhaald door middel van een te sluiten exploitatieovereenkomst.

In exploitatie genomen gronden

Voor het gebied (project) binnenstad is door de gemeenteraad een grondexploitatie vastgesteld. Deze wordt jaarlijks door de gemeenteraad geactualiseerd en is hiervoor bij het raadsvoorstel, behorende bij deze Jaarstukken, als bijlage opgenomen. Naar verwachting wordt in 2023 een besluit genomen over het voortzetten van deze grondexploitatie met een 3^e fase.

Financiële beleidsuitgangspunten

Eenmaal per jaar worden grondexploitaties geactualiseerd en door de gemeenteraad vastgesteld. Voor voorzienbare risico's van grondexploitaties worden budgetten opgenomen in de afzonderlijk grondexploitaties

Omschrijving (bedragen x € 1 mln.)	Prognose totaal resultaat	Tussentijdse winst- nemingen	Gerealiseerd verlies (voorziening)	Nog te realiseren winst	Verwacht jaar afroning
Binnenstad	-4.8	-	-5.7	-	2025

4.8 Paragraaf Subsidieverlening

De gemeente IJsselstein kent twee soorten subsidies:

- incidentele subsidies
- structurele subsidies

De incidentele subsidieaanvragen worden binnen het verleende mandaat direct ambtelijk afgehandeld. De ingediende structurele subsidieaanvragen worden opgenomen in een jaarlijks subsidieoverzicht. Het subsidieoverzicht bestaat uit het geheel van voorstellen dat het college uitbrengt aan de raad over de ingediende subsidieaanvragen. Onderstaande bedragen zijn tot stand gekomen op basis van het Subsidieoverzicht 2022.

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke grondslag is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente IJsselstein 2015. In de volgende subsidieregelingen staat voor welke activiteiten binnen deze taakgebieden de gemeente IJsselstein subsidie beschikbaar wil stellen:

- Beleidsregels Sport Gemeente IJsselstein 2013
- Beleidsregels Kunst en Cultuur Gemeente IJsselstein 2013
- Subsidieregeling combinatiefuncties Gemeente IJsselstein 2021

Subsidietoekenning vindt plaats binnen het beschikbare subsidieplafond. Het subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaalde periode ten hoogste beschikbaar is voor de toekenning van subsidies. De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast, op voorstel van het college. De vaststelling van de subsidieplafonds per programma gebeurt in november met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de P&C-cyclus lopen.

Programma (bedragen in €)	Subsidieplafond 2022 na decembernota	Rekening 2022	Verschil
1 Bestuur en organisatie	-	-	-
2 Openbare orde en veiligheid	-	-	-
3 Wonen en ruimte	182.731	159.344	23.387
4 Onderwijs, sport en cultuur	2.881.878	2.874.225	7.653
5 Inkomen, jeugd en Wmo	2.363.012	2.362.662	350
Totaal	5.427.621	5.396.231	31.390

Toelichting

Programma 3, Wonen en ruimte

In programma 3 is in 2022 minder gebruik gemaakt van de incidentele subsidieruimte. Begin 2022 waren de coronamaatregelen nog voelbaar.

Programma 4, Onderwijs, sport en cultuur

Aan het deelplafond sport zijn in de decembernota middelen toegevoegd ten behoeve van het sportakkoord. Bij deelplafond Kunst en cultuur zijn wijzigingen doorgevoerd voor het uitvoeringsplan cultuur. Ook in programma 4 is in 2022 minder gebruik gemaakt van de incidentele subsidieruimte.

5 Projecten

In deze paragraaf geven we inzicht in de projecten of aanverwante werkzaamheden waarbij wij actief waren in 2022. Per project gaan we in op wat wij met het project willen bereiken, wat wij hebben gedaan in 2022 en wat we nog gaan doen en geven we een doorkijk in de financiën.

Met de jaarstukken 2022 willen we tevens een administratieve aanpassing doorvoeren. Voorheen werden projecten in de exploitatiebegroting begroot en verantwoord. Dit was en is een (onnodig) administratief proces waarbij geconstateerd is dat niet alle restantbudgetten zijn meegenomen naar volgende jaren wanneer een project meerjarig doorliep. Dat is met deze administratieve wijziging aangepast.

Omschrijving	Totaal projectbudget	Bedragen tot 2022	Bedragen in 2022	Bedrag restant saldo 2022
De Clinckhoeff	-105.585	227.717	-347.347	14.045
Ontwikkelopgaaf projecten	75.000	10.308	5.020	59.673
Podium	29.265	33.338	-25.355	21.282
Paardenveld Noord*	0	25.643	-258.839	233.196
Onderz. buitenst. loc. en infrastruct	182.000	123.236	2.131	56.633
Binnenstedelijk locaties	66.000	683	1.003	64.315
Aleida van Culemborgstraat	0	95	95	-190
Ewoud Initiatiefase	10.000	26.872	10.855	-27.727
De kroon ontwerpfase	50.001	96.236	-82.558	36.323
Zendmastlocatie	200.000	92.638	0	107.362
Abbink Spainkgebouw	67.847	23.732	5.813	38.303
Lagebiezen	69.135	20.944	26.031	22.160
Hitteschild 2 - 4	58.804	0	26.942	31.862
Totaal				657.237

*De uitgaven worden gedekt uit de inkomsten. Vandaar dat hier € 0 staat opgenomen als totaal budget

De Clinckhoeff

Omschrijving van het project:

Binnen dit project streven we naar het upgraden en uitbreiden van het bestaande wijkwinkelcentrum De Clinckhoeff door middel van het samenvoegen van de vestiging Jumbo aan de Televisiebaan met de Jumbo van de Clinckhoeff.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Samen met shareholders: gemeente, Cazas Wonen, Rialto, CVvE De Clinckhoeff is in principe overeenstemming bereikt over het Voorlopig Ontwerp-opstallen.

Financiën:

Door de portefeuille overdracht van corporatie Provides naar Cazas Wonen is een vertraging van ca. 15 maanden opgetreden. De langere doorlooptijd betekent een toename van projectbegeleidingskosten. Deze extra kosten zullen de komende jaren worden gedekt uit het beschikbaar gestelde budget voor algemene kosten van de projecten woningbouwopgave.

Ontwikkelopgaaf projecten

Omschrijving van het project:

Dit betreft het uitrollen van het projectmatig werken binnen de ambtelijke organisatie.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Er is vooral gewerkt aan interne documentatie om meer projectmatig te werken en hoe dit te implementeren in de ambtelijke organisatie.

Financiën:

We verwachten binnen de gestelde begrote budgetten te blijven. Tot nu toe zijn er weinig tot geen kosten gemaakt en zullen er vooral uren worden doorbelast op dit project.

Podium

Omschrijving van het project:

Dit project betreft de initiatieffase voor de bouw van circa 100 woningen op het Podium.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Er is onderzoek gedaan naar de mogelijk tot het bouwen van 100 woningen en eventueel een schoolgebouw. Ook is gekeken hoe er naast de bouw kan worden omgegaan met de evenementen die nu al plaats vinden op het Podium. De onderzoeken zijn in 2022 nog niet afgerond, afronding wordt pas in de komende jaren verwacht.

Financiën:

In 2022 is er een subsidie ontvangen ter dekking van de te maken kosten. De verwachting is om uit te komen met het begrote budget.

Paardenveld Noord

Omschrijving van het project:

De locatie Paardenveld Noord is opgedeeld in drie deelgebieden: A, B en C en kan volgens de vastgestelde visie ca. 650 nieuwbouw woningen herbergen. Alleen deelgebied B, met ruimte voor ca. 400 woningen, is grotendeels in eigendom bij de gemeente en willen wij exploiteren. Voor de exploitatie van de overige deelgebieden nemen wij een faciliterende rol aan.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

In 2022 is een plan van aanpak opgesteld en zijn verkennende gesprekken met eigenaren en gebruikers gevoerd. Vervolgens worden in 2023 onderzoeken uitgezet naar onder andere verkeerscirculatie en verplaatsing van de huidige school. De resultaten van de onderzoeken en de gesprekken moeten in 2023 leiden tot duidelijkheid op de verdere ontwikkeling en een ontwikkelplan.

Financiën:

Via een raadsbesluit is € 281.200 onttrokken aan de reserve woningbouw. Hiermee worden de gemaakte en te verwachten kosten gedekt. Op dit moment lopen we financieel op schema.

Onderzoek buiten stedelijke locaties en infrastructuur

Omschrijving van de werkzaamheden:

Via de beschikbaar gestelde budgetten doen wij onderzoek naar mogelijke buiten stedelijke locaties voor woningbouw en de daarmee samenhangende infrastructuur waaronder de afwikkeling van verkeer op de N210.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

In 2022 zijn we begonnen met het opstellen van het gebiedsperspectief voor het Kromme IJsselgebied. Naar verwachting zal het resultaat daarvan in 2023 aan de raad ter vaststelling worden aangeboden.

Financiën:

Met de begrote budgetten voor dit onderdeel verwachten wij uit te komen. Daarnaast heeft de raad bij het vaststellen van de Programmabegroting 2023 jaarlijks € 350.000 beschikbaar gesteld ter ondersteuning van deze werkzaamheden.

Binnenstedelijk locaties

Omschrijving van het project:

Via de beschikbaar gestelde budgetten doen wij onderzoek naar mogelijke binnenstedelijke locaties voor woningbouw. Hierbij moet onder andere worden gedacht aan de locaties Randdijk, Europakwartier oost, Lage Biezen en Hitteschild.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Voor onder andere de hierboven genoemde projecten zijn en/of worden kaders opgesteld voor woningbouw en worden verdere voorbereidende werkzaamheden verricht.

Financiën:

Met de begrote budgetten voor dit onderdeel verwachten wij uit te komen. Daarnaast heeft de raad bij het vaststellen van de Programmabegroting 2023 jaarlijks € 210.000 beschikbaar gesteld ter ondersteuning van deze werkzaamheden.

Aleida van Culemborgstraat

Omschrijving van het project:

Cazas is gestart met de sloop en nieuwbouw van sociale huurappartementen. Als gemeente nemen we een faciliterende rol aan binnen dit project. Naar verwachting worden de woningen in 2024 opgeleverd

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Als gevolg van juridische procedures is de realisatie van het complex aan de Aleida van Culemborgstraat vertraagd. Deze procedures zijn eind 2022 beëindigd en vervolgens zijn de woningen gesloopt zodat er in 2023 door Cazas Wonen kan worden gebouwd.

Financiën:

Omdat wij faciliterend zijn, zijn onze kosten laag. De gemaakte kosten in 2022 zijn vergoed door Cazas.

Ewoud Initiatiefase

Omschrijving van het project:

Het project is gelegen in Paarendveld Noord, waarbij de Stichting Vecht en IJssel de projectleiding heeft. Wij faciliteren dit project, waar het gaat om de sloop van 42 aanleunwoningen en de nieuwbouw van 100 appartementen en 60 zorgplaatsen.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Corporatie Vecht en IJssel heeft het project stilgelegd in 2022. De situatie bij het Marijke Meuhof is ongewis, in het eerste halfjaar van 2023 zal naar verwachting meer duidelijkheid komen op welke wijze de planvorming wordt voortgezet.

Financiën:

De gemaakte kosten zullen bij het vervolgen van dit project via een anterieure overeenkomst verhaald worden. Mocht het project definitief stoppen dan zullen onze gemaakte kosten worden teruggevorderd.

De Kroon ontwerpfase

Omschrijving van het project:

Ingeklemd tussen de rijksweg A2, de N210 (Weg der Verenigde Naties) en de Hollandse IJssel, ligt een strook grond dat nu voornamelijk voor agrarische doeleinden in gebruik is. Wij willen dit gebied samen met een projectontwikkelaar ontwikkelen tot Bedrijvenpark De Kroon. Onze rol is faciliterend.

Het doel is om het eerste bedrijf in 2025 te vestigen. De bouw van bedrijfsgebouwen zal gefaseerd worden uitgevoerd. De verwachting is het plangebied in 2028 te voltooien.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

In 2022 is gewerkt aan een alternatieve verkaveling en gestart met het opstellen van het bestemmingsplan. In 2023 zullen we de grondruil tussen gemeente

en de provincie, om de bestaande carpoolplaats te verschuiven en te vergroten, afronden. Tevens zal in 2023 worden gestart met het opstellen van een inrichtingsplan van het Bedrijvenpark De Kroon. We verwachten dat het bestemmingsplan in het voorjaar van 2023 door de gemeenteraad wordt vastgesteld.

Financiën:

We lopen financieel op schema. In 2023 wordt de gemeentelijk grondeigendom verkocht op het moment dat het bestemmingsplan onherroepelijk is.

Zendmastlocatie

Omschrijving van het project:

Dit project betrof het realiseren van (tijdelijke) woningbouw voor de huisvesting van onder andere starters, (arbeids-)migranten en statushouders, een zonnepark en een vrachtwagenparkeerplaats in het gebied bij de Gerbrandytoren.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Op basis van de uitkomsten van een participatietraject en onderzoek naar risico's in geval van calamiteiten te beëindigen.

Financiën:

Zoals nu blijkt blijft er € 75.336 over van het beschikbare budget. Dit budget is onderdeel van een verkregen subsidie. De overgebleven gelden zullen naar alle waarschijnlijkheid teruggestort moeten worden.

Abbink Spainkgebouw

Omschrijving van het project:

Met de verkoop van de voormalige LTS-school aan de mr. Abbink Spainkstraat willen wij de voormalige school transformeren naar woningen.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Nadat in 2021 de uitgangspunten voor de toekomst van het gebouw aan de Mr. Abbink Spainkstraat vastgesteld zijn, heeft in 2022 Europese aanbesteding en verkoop van het gebouw plaatsgevonden, met als uitgangspunt het behoud van het hoofdgebouw en zo mogelijk ook de gymnastiekzaal. Dit is gelukt, mede met inzet van de Historische Kring IJsselstein. Samen met omwonenden, belanghebbenden en een klankbordgroep wordt verder toegewerkt naar wijziging van het bestemmingsplan.

Financiën:

In 2022 zijn niet veel uitgaven gedaan ten laste van dit project. Hierdoor verwachten wij uit te komen met het beschikbaar gestelde budget.

Lage biesen

Omschrijving van het project:

Voor dit project stellen we een Nota van Uitgangspunten op voor het gebied Lage Biesen 4 en 6. Op 11 mei 2023 zal de gemeenteraad worden voorgesteld de Nota van Uitgangspunten vast te stellen.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Begin 2022 kon een Nota van Uitgangspunten voor dit gebied niet vastgesteld worden. Na de zomer is in overleg met omwonenden en belanghebbenden een nieuwe start gemaakt met een invulling voor dit gebied. Het gebied is in omvang teruggebracht, er zijn een andere projectleider en een andere stedenbouwkundige aangetrokken. Zij werken toe naar de vaststelling van een nieuwe Nota van Uitgangspunten in de raadsvergadering van 11 mei 2023.

Financiën:

Het budget is toereikend tot aan de vaststelling van de Nota van uitgangspunten, mede door de verkregen subsidie van de provincie. Na het vaststellen van de Nota van uitgangspunten zal bezien worden welke vervolgstappen genomen moeten worden. Op basis daarvan zal ook de financiële paragraaf aan de orde komen.

Hitteschild 2 – 4

Omschrijving van het project:

Bij dit project streven we naar de bouw van 28 huurwoningen in het middenhuursegment. Start bouw is gepland in 2024 en oplevering in 2025.

Uitgevoerde werkzaamheden in 2022:

Voor de locatie Hitteschild 2-4 heeft de gemeente een ontwikkelaar gekozen die in samenspraak met omwonenden een bouwplan ontwikkelt voor 28 appartementen in het middenhuursegment. Bij de planontwikkeling van dit terrein zijn inwoners en andere belanghebbenden betrokken en heeft het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegen. Deze kan in de raadsvergadering van 11 mei 2023 worden vastgesteld.

Financiën:

Omdat wij faciliterend zijn, zijn onze kosten laag. De verwachting is dat het begrote budget daarom voldoende toereikend is.

JAARREKENING

6 Jaarrekening

6.1 Balans per 31 december

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2022
Activa		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	75.775	75.775
Materiële vaste activa	68.684.083	66.393.802
Investerings met een economisch nut	65.108.580	62.666.877
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	3.575.503	3.726.925
Financiële vaste activa	12.673.525	16.594.729
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	43.657	43.657
Leningen aan woningcorporaties	11.344.505	11.344.505
Overige langlopende leningen u/g	1.285.363	1.268.114
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	3.938.453
Totaal vaste activa	81.433.383	83.064.306
Vlottende activa		
Voorraden	-496.789	-161.316
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	-496.789	-161.316
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	18.268.604	18.698.793
Vorderingen op openbare lichamen	5.086.322	5.565.808
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.742.581	11.254.963
Overige vorderingen	2.005.727	1.878.022
Overige uitzettingen	4.433.974	0
Liquide middelen	253.469	291.187
Kassaldi	2.315	5.035
Bankensaldi	251.154	286.152
Overlopende activa	1.892.228	4.462.987
Van overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.141.584	2.346.453
Overige overlopende activa	750.644	2.116.534
Totaal vlottende activa	19.917.513	23.291.651
Totaal activa	101.350.896	106.355.957

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2022
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen	29.287.689	32.001.407
Algemene reserves	3.411.194	5.275.435
Bestemmingsreserves	21.415.469	20.801.665
Nog te bestemmen resultaat	4.461.026	5.924.306
Voorzeningen	23.367.637	24.720.189
Voorzeningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.840.392	5.385.952
Egalisatievoorzeningen	1.179.211	2.266.054
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	16.348.034	17.068.182
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	39.356.684	37.844.375
Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen	38.869.399	37.385.152
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	481.931	453.570
Waarborgsommen	5.353	5.653
Totaal vaste passiva	92.012.010	94.565.971
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	3.527.553	4.587.328
Kasgeldleningen	0	0
Overige schulden	3.527.553	4.587.328
Overlopende passiva	5.811.332	7.202.659
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel	2.714.181	4.202.972
Overige overlopende passiva	3.097.151	2.999.687
Totaal vlottende passiva	9.338.886	11.789.986
Totaal passiva	101.350.896	106.355.957
Gewaarborgde geldleningen	72.346.719	65.017.103
Garantstellingen	449.225	264.761

6.2 Toelichting op de balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De raad heeft in december 2018 de financiële verordening 2019 vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten van het beleid ten aanzien van activeren en afschrijven vastgelegd. Ten opzichte van de rekening 2019 zijn er geen wijzigingen in de grondslagen.

In deze toelichting op de balans wordt achtereenvolgens ingegaan op de in de balans vermelde activa, de in de balans vermelde passiva, niet uit de balans blijvende verplichtingen en belangrijke gebeurtenissen van na de balansdatum.

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De afschrijvingen en waardeverminderingen van activa zijn onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Volgens art. 64 lid 2 BBV mogen afschrijvingen slechts om gegronde redenen plaatsvinden op andere grondslagen die die welke in het voorafgaande boekjaar zijn toegepast.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien sprake is van eenmalige schokeffecten dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Eigen bijdrage CAK: De eigen bijdrage die een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouden of een financiële tegemoetkoming (pgb) op grond van de Wmo verschuldigd is, is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. Wettelijk is bepaald dat

het CAK de berekening hiervoor uitvoert. Omdat de gemeente niet over de inkomensgegevens kan beschikken, kan de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet worden vastgesteld. Hierdoor kan niet de vereiste zekerheid worden verkregen omtrent de omvang en hoogte van de eigen bijdrage Wmo in de jaarrekening.

Alle bedragen zijn opgenomen in euro's.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn uitgaven die in meerdere jaren worden afgeschreven, maar waar geen bezittingen tegenover staan. Zij zijn niet stoffelijk van aard en zijn niet onder de financiële vaste activa begrepen.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

(Verkrijgingsprijs is de inkoopprijs vermeerderd met bijkomende kosten, de vervaardigingsprijs betreffen aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen inclusief de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging van het goed kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak van de vervaardiging worden opgenomen.

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

- kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio
- kosten onderzoek en ontwikkeling
- bijdragen aan activa van derden

De gemeente IJsselstein heeft in 2020 immateriële vaste activa in de boeken opgenomen.

Artikel 64 lid 5 BBV stelt aan de afschrijving van immateriële vaste activa m.b.t. kosten voor onderzoek en ontwikkeling een maximum van 5 jaar.

Bijdragen aan activa van derden worden conform het raadsbesluit d.d. 24 maart 2011 geactiveerd als ze individueel een bedrag van € 10.000 te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met de afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak. Artikel 64 lid 6 stelt voor bijdragen aan activa van derden dat de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derde is verstrekt.

Materiële vaste activa met economisch nut

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen voortaan in de balans opgenomen in deze aparte categorie.

Overige investeringen met economisch nut

Materiële vaste activa zijn uitgaven die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. De opname van de materiële activa is in beginsel gebaseerd op de aanschafwaarde verminderd met de totale afschrijvingen. Onder aanschafwaarde wordt verstaan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, dan wel het betaalde bedrag verminderd met eventuele bijdragen en gerelateerde ontvangsten. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Op de waarde van activa met economisch nut mogen de reserves niet meer in mindering worden gebracht (het zgn. bruto activeren).

Investeringen worden in beginsel lineair afgeschreven tenzij in een expliciet raadsbesluit een andere afschrijvingsmethode is vastgesteld.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:

Categorie	Economisch (E) of Maatschappelijk nut (M)	Termijn
Immateriële vaste activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	E	5 jaar
Materiële vaste activa		
<i>Gronden en terreinen</i>		
Aanleg (sport)parken, plantsoenen, speelterreinen e.d.	E	20-40 jaar
Aanleg kunstgras toplaag sportvelden	E	15 jaar
Aanleg natuurgras toplaag sportvelden	E	10 jaar
Aanleg onderlaag sportvelden	E	25-30 jaar
Parkeerterreinen	E	25-30 jaar
<i>Gebouwen</i>		
Woonruimten	E	40 jaar
Bedrijfsgebouwen, grotendeels van steen	E	40 jaar
Bedrijfsgebouwen, grotendeels van hout	E	20 jaar
Inrichting en installaties	E	10-20 jaar
Renovaties	E	15-25 jaar *
Tijdelijke gebouwen en noodlokalen	E	5-15 jaar
<i>Grond- weg- en waterbouwkundige werken</i>		
Fiets-en voetpaden	M	10-20 jaar
Bruggen, viaducten, duikers, steigers e.d.	M	20-50 jaar
Lichtmasten en toebehoren	M	10-30 jaar

Categorie	Economisch (E) of Maatschappelijk nut (M)	Termijn
Riolering mechanisch en elektronisch	E	15 jaar
Riolering bouwkundig	E	40-60 jaar
Wegen en inrichting wegen	M	10-30 jaar
Walmuren	M	40 jaar
Bomen	M	40 jaar
Verkeersregelinstallaties	M	15 jaar
Speeltoestellen	M	15 jaar
<i>Vervoermiddelen</i>		
Personenauto's	E	5 jaar
Overige vervoermiddelen	E	5-10 jaar
<i>Machines, apparaten en installaties</i>		
Hardware, software en randapparatuur	E	3-5 jaar
Overige machines, apparaten en installaties	E	5-20 jaar
<i>Overige materiële vaste activa</i>		
Inventarissen in gebouwen	E	10-15 jaar
Carillons, klokken en uurwerken	E	20 jaar

*Tot een maximum van het restant van de levensduur

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de door de gemeenteraad vastgestelde Financiële verordening (2019) worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa van monetaire aard die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheden duurzaam te dienen.

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs conform art.63 lid 1 BBV. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid E BBV sprake als de gemeente participeert in de het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Flottende activa

Flottende activa zijn bezittingen waarvan het daarin geïnvesteerde vermogen binnen één jaar vrijkomt.

Vorraden

Als gevolg van gewijzigde regelgeving in BBV heeft IN 2016 her-rubricering plaatsgevonden van niet in exploitatie genomen bouwgronden van voorraden naar materiele vaste activa.

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Interne apparaatslasten worden toegerekend aan de projecten op basis van uren maal tarief. Onder de posten planontwikkeling, voorbereiding, ontwikkeling en toezicht zijn deze interne kosten verantwoord.

Conform de notitie grondexploitaties en de vraag en antwoord rubriek van de commissie BBV is bepaald dat winsten uit de grondexploitaties dienen opgenomen te worden op het moment dat hierover voldoende zekerheid bestaat. Daarbij wordt de percentage of completion methodiek gebruikt om te bepalen wat de te realiseren winstneming moet zijn.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De waardering van de grond in exploitatie per 31 december 2022 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitatieberekening per ultimo 2022, welke op 6 juli 2023 zal worden vastgesteld door de raad. Deze grondexploitatie is gebaseerd op de huidige inzichten en de naar dit moment best mogelijke inschatting van de ramingen, scenario's en verwachte (financiële) uitkomsten. Op basis hiervan is de voorziening gelijk gebleven in de jaarrekening 2022.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenvoorziening ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen is het beleid nader toegelicht.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen.

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

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Afwaardering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	75.775	0			75.775
Bijdragen aan activa in eigendom derden	0	0	0	0	0
Totaal	75.775	0	0	0	75.775

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Investerings met een economisch nut	65.107.787	62.666.877
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven		
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	3.575.502	3.726.925
Totaal	68.683.289	66.393.802

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afwaarderingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	6.523.859	0	0	78.925	6.444.934
Woonruimten	101.778	0	0	4.626	97.151
Bedrijfsgebouwen	49.960.948	314.291	0	2.204.927	48.070.313
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.817.057	335.265	0	381.712	5.770.610
Vervoermiddelen	8.416	0	0	1.202	7.214
Machines, apparaten en installaties	1.602.477	33.872	0	367.445	1.268.905
Overige materiele vaste activa	1.093.253	37.099	0	122.601	1.007.750
Totaal	65.107.787	720.527	0	3.161.439	62.666.877

Zie voor gehanteerde afschrijvingsmethodiek hoofdstuk 6.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen (> € 50 k) staan in onderstaand overzicht vermeld.

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022
Nieuwbouw 3 scholen locatie Fatimaschool	5.744.001	314.291
Bedrijfsgebouwen	5.744.001	314.291
Aankoop masten (vervanging)	1.263.578	59.187
Gekanaliseerde Hollandse IJssel	767.620	276.078
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.031.198	335.265

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut weer:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	655.379	200.000			54.709	800.670
Bedrijfsgebouwen	16.446	0			1.645	14.802
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.786.305	414.316	127.360		254.148	2.819.114
Machines, apparaten en installaties	93.772	0			22.083	71.688
Overige materiele vaste activa	23.601	0			2.950	20.651
Totaal	3.575.502	614.316	127.360	0	335.534	3.726.925

Zie voor gehanteerde afschrijvingsmethodiek hoofdstuk 6.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.
 Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn diverse reserves beschikbaar.
 De grootste investeringen in 2022 betroffen:

Omschrijving	Krediet totaal	Investering 2022	Bijdrage 2022
MFA Touwlaan buitenruimte (2019)	200.000	200.000	0
Speeltoestellen (2021)	0	355.116	35.212
Doorfietsroute U-N-IJ (2021) --> Bijdrage Min IenW IBI Verkeersmaatregelen	125.472	0	92.148

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investerings	Afwaarderingen	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	43.657	0	0	0	0	43.657
Leningen aan woningbouwcorporaties	11.344.505	0	0	0	0	11.344.505
Leningen aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	1.285.413	0	11.062	0	28.361	1.268.114
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*	0	4.433.974	0	495.521	0	3.938.453
Totaal	12.673.575	4.433.974	11.062	495.521	28.361	16.594.729

*Het fonds voor APPA was in 2021 opgenomen onder de vlottende activa onder overige uitzettingen. De looptijd van het fonds is langer dan een jaar en moet verantwoord worden onder de financiële vaste activa.

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Specificaties van de aandelen/effecten	Aantal	Nominale waarde per aandeel
Vitens	31.228	1,00
Bank van Nederlandse Gemeenten	4.563	2,50

Leningen aan woningbouwcorporaties

Het betreft hier leningen die zijn verstrekt aan Cavas (voorheen Provides) ten behoeve van het ontwikkelen van de sociale woningbouw voorzieningen.

Overige langlopende leningen

Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar. De aflossingen ad € 28.361 hebben betrekking op reguliere, contractueel vastgestelde bedragen en daarnaast op de startersleningen via de SVN.

Vlottende activa

Vorraden

Van de voorraden kan het volgende overzicht worden gegeven:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	5.153.984	5.489.457
Voorziening verliezen bouwgrondexploitatie	-5.650.773	-5.650.773
Totaal	-496.789	-161.316

Van de bouwgronden in exploitatie wordt het verloop in het volgende overzicht weergegeven:

Exploitatieoverzicht per project	Boekwaarde 31-12-2021	Lasten 2022	Baten 2022	Gerealiseerde winst 2022	Boekwaarde per 31-12-2022	Gerealiseerd verlies (voorziening)	Balanswaarde per 31-12-2022 (- = positief)	Nog te realiseren lasten	Nog te realiseren baten	Progn. verwacht resultaat (- = positief)	Oppervlakte (m ²)	Boekwaarde (€ per m ²)
Binnenstad grondexploitatie	5.153.984	335.473	0	0	5.489.457	-5.650.773	-161.316	766.745	1.445.310	-839.881	55.687	99
Totaal	5.153.984	335.473	0	0	5.489.457	-5.650.773	-161.316	766.745	1.445.310	-839.881	55.687	99

De waardering van de grond in exploitatie Binnenstad per 31 december 2022 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitatie 2022. Deze grondexploitatieberekening is gebaseerd op de huidige inzichten en de naar dit moment best mogelijk inschatting van de ramingen, scenario's en verwachte (financiële) uitkomsten.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering (bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Herrubricering	Boekwaarde 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	5.086.322		5.565.808
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd < 1 jaar	6.742.581		11.254.963
Overige vorderingen	1.216.999		1.878.022
Overige uitzettingen*	4.433.974	-4.433.974	0
Totaal	17.479.876	-4.433.974	18.698.793

*Het fonds voor APPA was in 2021 opgenomen onder de vlottende activa onder overige uitzettingen. De looptijd van het fonds is langer dan een jaar en moet verantwoord worden onder de financiële vaste activa.

Onderdeel van de balanspost overige vorderingen zijn de voorzieningen voor oninbaarheid op een drietal soorten debiteuren zoals de gemeente IJsselstein deze sinds 2015 kent. Er is een voorziening voor algemene debiteuren, voor debiteuren met betrekking tot sociale zaken in beheer bij de WIL en één voor alle belastingdebiteuren in beheer bij de BSR. Deze voorziening is een correctiepost op het totaal van overige vorderingen op basis van historische informatie inzake oninbaarheid. Onderstaand het verloopoverzicht hiervan.

Soort voorziening oninbaar (bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Dubieuze debiteuren algemeen	10.342	34.720
Dubieuze debiteuren SOZA	588.655	537.466
Dubieuze debiteuren belastingen	189.731	217.622
Totaal	788.728	789.808

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Kassaldi	2.315	5.035
Banksaldi	251.154	286.152
Totaal	253.469	291.187

Drempelbedrag banksaldi

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden (schatkistbankieren). Er is een drempelbedrag ingesteld afhankelijk van het begrotingstotaal dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Onderstaand een overzicht per kwartaal:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1672,53176			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	272	299	290	245
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.400	1.373	1.382	1.427
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	83.627			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	83.627			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1672,53176			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	24.499	27.222	26.717	22.554
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	272	299	290	245

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 12-2022	31-
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, uitgesplitst naar:			
Europese overheidslichamen	0		0
Het Rijk	469.967		2.489.021
Overige Nederlandse overheidslichamen	671.617		834.037
Overige overlopendeactiva, uitgesplitst naar:			
Vooruitbetaalde bedragen	542.924		667.181
Nog te ontvangen bedragen	207.719		472.748
Totaal	1.892.227		4.462.987
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	0		0

Vooruitbetaalde bedragen betreffen posten waarvan de last in het daaropvolgende jaar hoort, maar waarvan aantoonbaar is dat de factuur in het lopende verslagjaar ontvangen en betaald is. Nog te ontvangen bedragen betreffen posten waarvan de lasten in het huidige boekjaar horen maar de facturen in het daaropvolgende jaar ontvangen worden.

De belangrijkste overige overlopende activa (> € 50.000) zijn:

Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen > € 50.000	Bedrag
VNG Contributie 2023	55.036
Huur Overtoom 7 1ste kwartaal 2023	82.119
ICT Gouda 1ste half jaar 2023	280.940
Overige vooruitbetaalde bedragen < € 50.000	249.086
RMN afrekening	152.229
Saldo derdenrekening Intersolve	102.644
Leges omgevingsvergunning 4e kw	102.363
Overige nog te ontvangen bedragen < € 50.000	115.513
Totaal	1.139.929

Toelichting

Met betrekking tot de van openbare lichamen ontvangen voorschot bedragen met uitkeringen van een specifiek bestedingsdoel vindt u onderstaand een overzicht.

Uitkering	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Ontvangen	Boekwaarde 31-12-2022
WIL	374.749	292.917	374.749	292.917
WIL wsw	41.082	55.595	41.082	55.595
VRU	47.000	0	47.000	0
CPS	49.869	0	49.869	0
BSR	55.000	197.678	55.000	197.678
ODRU	15.252	102.363	15.252	102.363
RHC	11.285	12.303	11.285	12.303
Afvalfonds	39.188	0	39.188	0
Gemeente Montfoort	7.930	6.290	7.930	6.290
Gemeente Utrecht	0	24.322	0	24.322
CAK	18.818	17.569	18.818	17.569
BIZE	11.444	0	11.444	0
RIEC	0	125.000		125.000
Algemene uitkering	391.487	728.941	391.487	728.941
Subsidie Woningopgave	78.480	0	78.480	0
COA	0	56.837	0	56.837
Subsidie opvang ontheemden Oekraïne	0	1.703.243	0	1.703.243
Totaal	1.141.584	3.323.058	1.141.584	3.323.058

Passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat voor bestemming volgend uit de programmarekening. Het in de balans opgenomen eigen vermogen wordt als volgt onderscheiden:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 12-2022	31-
Algemene reserve	3.411.194		5.275.435
Bestemmingsreserves	21.415.469		20.801.665
Gerealiseerd resultaat	4.461.026		5.924.305
Totaal	29.287.689		32.001.406

(bedragen in €)	Saldo per 1-1-2022	Mutaties 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve	3.411.194	1.864.241	5.275.435
Bestemmingsreserves	21.415.469	-613.804	20.801.665
Totaal	24.826.663	1.250.437	26.077.100

Reserves

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat 2021	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve	3.411.194	120.000	0	1.744.241	5.275.435
Totaal algemene reserve	3.411.194	120.000	0	1.744.241	5.275.435
Reserve opschorting prestaties	288.864	1.437.267	2.421.194	2.246.314	1.551.251
Reserve project IJsselveld Oost	315.066	0	0	0	315.066
Reserve Decentralisaties	1.529.529	0	180.833	470.471	1.819.167
Reserve dekking kapitaallasten (rdvst sept 11)	12.138.837	0	735.311	0	11.403.526
Reserve flankerend beleid	425.855	0	425.855	0	0
Reserve A. Spainkstraat 36	126.853	0	38.864	0	87.989
Reserve groot onderhoud gebouwen	1.439.182	498.238	386.156	0	1.551.264
Reserve groot onderhoud civieltechnische kunstwerken	885.844	0	155.693	0	730.151
Egalisatiereserve IHP	1.622.511	0	200.756	0	1.421.755
Reserve baggeren	217.870	0	2.871	0	214.999
ISV Clinckhoeff	389.415	0	389.415	0	0
Reserve Planschade	106.000	0	0	0	106.000
Reserve Woningbouwopgave	281.200	0	281.200	0	0
Reserve Transformatie Fulcotheater	206.260	103.000	0	0	309.260
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	18.000	0	18.000	0	0
Egalisatiereserve Rioolheffing	1.424.184	0	132.946	0	1.291.238
Totaal Bestemmingsreserves	21.415.469	2.038.505	5.369.094	2.716.785	20.801.665
Totaal	24.826.663	2.158.505	5.369.094	4.461.026	26.077.100

Algemene reserve

De algemene reserve maakt deel uit van het weerstandsvermogen van de gemeente IJsselstein en heeft als doel de gemeente de mogelijkheid te bieden om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. In 2022 is bij de Decemhernota 2022 een bedrag gestort van € 120.000. Dit bedrag was "geleend" uit de Algemene reserve voor voorbereidende werkzaamheden voor de Clinckhoeff. Verder is, zoals besloten, het resultaat over 2021 gestort in de Algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Reserve opschorting prestaties

In deze reserve worden de budgetten gestort welke vanwege het opschorten van prestaties later, in het komende jaar, worden besteed. Het is uitsluitend aan de raad om te bepalen of deze budgetten daadwerkelijk in deze reserve worden gestort. Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening wordt aan de raad voorgelegd om resterende incidentele budgetten al dan niet toe te voegen aan de reserve. De dotaties aan deze reserve worden uiterlijk het volgende jaar onttrokken ten behoeve van de uitvoering van de opgeschoven projecten/werkzaamheden. In 2022 is conform resultaatbestemming 2021 € 2.246.314 toegevoegd aan deze reserve en voor € 2.421.194 onttrokken. Bij de Decemhernota 2022 is € 1.437.267 toegevoegd aan de reserve om te kunnen besteden in 2023.

Reserve project IJsselveld oost

Deze reserve is in 2009 ingesteld bij de vaststelling van de Jaarrekening 2008. Gezien de omvang en complexiteit van dit project zal het uitgavenpatroon niet altijd synchroon lopen met de begrotingsjaren. Over deze reserve kan worden beschikt nadat er een bestedingsplan door de raad is vastgesteld, waarbij prestaties en planningen concreet aan budgetten zijn gekoppeld. Voor 2022 stond er geen onttrekking begroot en zijn er geen uitgaven geweest ten laste van deze reserve.

Reserve Decentralisaties

Deze reserve kan worden aangesproken ter dekking van kosten en risico's van de decentralisaties van het Rijk. Er heeft in 2022 een onttrekking aan deze reserve plaats gevonden in verband met de kosten van de tijdelijke additionele formatie sociaal domein conform vastgesteld in de raad van maart 2019. Verder is conform de resultaatbestemming 2021 € 470.471 toegevoegd aan deze reserve.

Reserve Dekking kapitaallasten

Deze reserve is gevormd ter dekking van de kapitaallasten van een aantal investeringen. Er is in 2022 € 735.311 onttrokken aan deze reserve op basis van de reguliere dekking kapitaallasten.

Reserve Flankerend beleid

Deze reserve is ingesteld ter dekking van incidentele kosten die samenhangen met de bezuinigingsoperatie Keuzes Maken. Bij de vaststelling van de nieuwe Nota reserves en voorzieningen op 13 april 2023 is besloten om de reserve Flankerend beleid vrij te laten vallen bij de Jaarrekening 2022.

Reserve A. Spainkstraat 36

Bij de aankoop van het voormalige Pulsegebouw door de gemeente is vastgesteld dat Pulse de gemeente een vergoeding verschuldigd is, omdat hun vermogen is opgebouwd door middel van gemeentelijke subsidies. De hoogte van deze vergoeding is bepaald op € 593.000. De raad heeft bij najaarsrapportage 2012 besloten dit bedrag te doteren aan deze nieuwe bestemmingsreserve. Het bedrag kan ingezet worden voor onvoorziene toekomstige lasten die betrekking hebben op dit gebouw en de toekomstige verkoop. In 2022 is een bedrag van € 38.864 onttrokken i.v.m. de ontwikkeling van het pand.

Reserve Groot onderhoud gebouwen

Deze reserve is in juli 2017 ingesteld via resultaatbestemming van de jaarrekening 2016. De reserve is bestemd voor bijdragen aan het beheer van het groot onderhoud. Daarom moest in 2016 een deel van de onderhoudsvoorzieningen vrijvallen. Uit deze vrijval is de reserve gevormd. In 2022 is € 52.564 minder aan onderhoudswerkzaamheden onttrokken.

Reserve Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken

Deze reserve is in juli 2017 ingesteld via resultaatbestemming van de jaarrekening 2016. De reserve is bestemd voor bijdragen aan het beheer van het groot onderhoud civieltechnische kunstwerken (bruggen). Daarom moest in 2016 een deel van de onderhoudsvoorzieningen vrijvallen. Uit deze vrijval is de reserve gevormd. In 2022 is voor € 158.000 aan groot onderhoud geweest.

Egalisatiereserve IHP

Deze reserve is gevormd teneinde de voordelen in de eerste jaren inzake vervanging van de onderwijshuisvesting conform het integraal huisvestingsplan onderwijs toe te kunnen voegen aan deze reserve om incidentele lasten en baten in latere jaren op te kunnen vangen. Op basis van het actuele IHP is er in 2022 € 15.900 minder onttrokken dan begroot.

Reserve baggeren

De reserve is in juli 2018 ingesteld via resultaatbestemming van de jaarrekening 2017. De reserve is bestemd voor bijdragen aan het baggeren van de watergangen. In 2022 is € 2.871 onttrokken aan deze reserve.

Reserve ISV Clinckhoeff

De reserve ISV Clinckhoeff is bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2019 gevormd ten einde de door de provincie beschikbaar gestelde middelen ten behoeve van de ontwikkelingen van het project Clinckhoeff. In 2022 hebben we een aparte projectenadministratie ingericht, zie ook de paragraaf Projecten, en hebben wij de reserve ten gunste laten vallen van het project om onze verplichtingen uit de samenwerkingsovereenkomst te voldoen. Hiermee komt de reserve te vervallen.

Reserve Planschade

Conform de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 106.000 gereserveerd in verband met mogelijke planschade voor de periode van 5 jaar. In 2022 hebben wij geen uitgaven gehad voor planschade.

Reserve Woningbouwopgave

Conform de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 is ten behoeve van het realiseren, in de breedste zin van het woord, van de woningbouwopgave een reserve gevormd. Op 10 maart 2022 heeft de raad besloten om het resterende deel van de reserve Woningbouwopgave te onttrekken voor het project Paardenveld Noord.

Reserve Transformatie Fulcotheater

Conform de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 is ten behoeve van de transformatie van het Fulcotheater een reserve gevormd. In 2022 is bij de Decemhernota 2022 besloten om de coronamiddelen Cultuur toe te voegen aan deze reserve.

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing

Deze reserve heeft tot doel het opvangen van ongewenste schommelingen in de tarieven voor de afvalstoffenheffing. Het saldo van kosten en opbrengsten (kostendekkendheid) van alle producten van de afvalstoffenheffing wordt onttrokken aan of gestort in de egalisatiereserve. De kostendekkendheid in 2022 is lager dan 100%. Hierom onttrekken wij het restant van € 18.000 om deels dit tekort te dekken.

Egalisatiereserve rioolheffing

Deze reserve heeft tot doel het opvangen van ongewenste schommelingen in de tarieven voor de rioolheffing. Het saldo van kosten en opbrengsten (kostendekkendheid) van alle producten van de rioolheffing wordt onttrokken aan of gestort in de egalisatiereserve. De kostendekkendheid in 2022 is lager dan 100%. Hierom onttrekken wij in 2022 € 132.946 aan deze reserve.

Vorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen worden als volgt onderscheiden:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.840.392	5.385.952
Egalisatievoorzieningen	1.179.210	2.266.054
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	16.348.035	17.068.182
Totaal	23.367.637	24.720.189

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven.

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2022
Voorziening pensioenen wethouders	5.840.392	0	247.751	391.548	5.201.093
Voorziening Verlofsparen	0	184.859	0	0	184.859
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.840.392	184.859	247.751	391.548	5.385.952
Voorziening asfaltwegen/bestratingen	130.719	318.000	324.208	0	124.511
Voorziening verkeersregelinstallaties	57.308	69.000	32.891	0	93.417
Voorziening onderhoud Parkeergarages	0	55.686	0	0	55.686
Voorziening achterstallig onderhoud gebouwen	0	298.815	0	0	298.815
Voorziening achterstallig onderhoud groen	0	1.200.000	0	0	1.200.000
Voorziening achterstallig onderhoud halfverharde paden	489	0	0	0	489
Voorziening achterstallig onderhoud wortelopdruk	394.057	0	68.543	0	325.514
Voorziening achterstallig onderhoud wegen	596.638	0	429.015	0	167.623
Totaal egalisatievoorzieningen	1.179.210	1.941.501	854.657	0	2.266.054
Voorziening niet uitgevoerde werkzaamheden riolering	16.348.035	1.766.646	1.046.499	0	17.068.182
Totaal van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	16.348.035	1.766.646	1.046.499	0	17.068.182
Totaal Voorzieningen	23.367.637	3.893.006	2.148.906	391.548	24.720.189

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening Pensioenen Wethouders

De voorziening is als gevolg van de APPA wetgeving in 2006 gevormd. Het doel van deze voorzieningen is om zowel de oude als de toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen. Jaarlijks wordt een actuariële berekening gemaakt om te kunnen bepalen of het saldo van deze voorziening voldoende is om de pensioenverplichtingen van de wethouders te kunnen uitbetalen.

In de begroting is rekening gehouden met een dotatie ten laste van de exploitatie van € 50.000. De werkelijke dotatie wordt bepaald op basis van bovengenoemde actuariële berekening. In 2022 hebben wij geen dotatie hoeven te doen in de reserve, maar is er € 391.548 vrijgevallen, als gevolg van verhoging van de rekenrente. Door een hoger verwacht rendement op de belegde gelden, hoeft er minder geld in de voorziening te zitten.

Voorziening Verlofsparen

De voorziening Verlofsparen is in 2022 gevormd. Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat er een voorziening moet worden gevormd voor verlofuren die meerjarig gespaard mogen worden. Deze voorziening zal jaarlijks worden getoetst. In 2022 is er € 184.859 toegevoegd aan de voorziening.

Egalisatievoorzieningen

In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt voor kapitaalgoederen waarvoor een voorziening in het leven is geroepen ingegaan op:

- beleidskader
- daaruit vloeiende financiële consequenties en
- vertaling van die consequenties in de begroting.

Voorziening asfaltwegen/ bestratingen

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van asfaltwegen en bestratingen en is gebaseerd op het beheerplan wegen. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan wegen plaats.

Voorziening verkeersregelininstallaties

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van de verkeersregelininstallaties en is gebaseerd op het beheerplan verkeersregelininstallaties. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan verkeersregelininstallaties plaats.

Voorziening onderhoud Parkeergarages

In de raad van 15 december 2022 is de parkeerexploitatie vastgesteld. Hierbij heeft de raad ook besloten om een voorziening voor het onderhoud van de parkeergarages te vormen. In 2022 is € 55.686 toegevoegd aan deze voorziening.

Voorziening achterstallig onderhoud gebouwen

Na inspectie van de Utrechtsestraat 14 (oude burgemeesterswoning) is geconstateerd dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud gebouwen in het leven geroepen. In 2022 is € 298.815 toegevoegd aan deze voorziening.

Voorziening achterstallig onderhoud groen

Uit de technische schouw van het groenonderhoud is geconstateerd dat er sprake is van achterstallig onderhoud. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud groen in het leven geroepen. In 2022 is € 1,2 miljoen toegevoegd aan deze voorziening

Voorziening Onderhoud achterstallig onderhoud wortelopdruk

Bij de actualisatie van het beheerplan wortelopdruk was geconstateerd dat er sprake was van achterstallig onderhoud met betrekking tot wortelopdruk van € 420.400. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te

worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud wortelopdruk in 2020 in het leven geroepen. In 2022 is hier € 68.543 van uitgegeven.

Voorziening achterstallig onderhoud wegen

Bij de actualisatie van het beheerplan wegen is geconstateerd dat er sprake was van achterstallig onderhoud met betrekking tot wegen van € 863.000. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud wegen in 2020 in het leven geroepen. In 2022 is hier € 429.015 van uitgegeven.

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening niet uitgevoerde werkzaamheden riolering

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van de riolering en is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan IJsselstein (GRP) 2019-2023. Onttrekking uit deze voorziening vindt overeenkomstig het verbreed gemeentelijk rioleringsplan plaats. In 2022 bedroeg de dotatie aan deze voorziening € 1.766.646 en er werd € 1.046.499 onttrokken.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

bedragen in €	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen	38.869.399	37.385.152
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	481.931	453.570
Waarborgsommen	5.353	5.653
Totaal	39.356.684	37.844.375

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven:

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen	38.869.399	0	-1.484.248	37.385.152
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	481.931	0	-28.362	453.569
Waarborgsommen	5.353	300	0	5.653
Totaal generaal	39.356.684	300	-1.512.610	37.844.374

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt 447K.

Flottende Passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:

bedragen in €	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	3.527.553	4.587.328
Overlopende passiva	5.811.333	7.202.659
Totaal	9.338.887	11.789.986

Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

bedragen in €	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Kasgeldleningen aangaan bij openbare lichamen	0	0
Overige schulden	3.527.553	4.587.328
Totaal	3.527.553	4.587.328

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva zijn opgenomen:

bedragen in €	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel, uitgesplitst naar:		
Van EU ontvangen	0	0
Van het Rijk ontvangen	2.427.248	4.071.386
Van overige overheidslichamen ontvangen	286.934	131.586
Overige overlopende passiva, uitgesplitst naar:		
Vooruit ontvangen bedragen	78.154	79.920
Nog te betalen kosten	3.018.998	2.919.767
Totaal	5.811.334	7.202.660

Toelichting

Met betrekking tot de van openbare lichamen ontvangen voorschot bedragen met uitkeringen van een specifiek bestedingsdoel vindt u onderstaand een overzicht.

Verloopoverzicht van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel:

Uitkering	Saldo 31-12-2021	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Saldo 31-12-2022
Onderwijsachterstandenbeleid	80.909	0	69.431	11.478
Subsidie Hollandse IJssel	0	0	0	0
Belastingdienst SPUK	14.922	39.242	54.164	0
Participatiebudget	0	0	0	0
Min BZK Huisvesting kwetsbare groepen	705.000	1.167.974	0	1.872.974
BRIM 2011 (RK kerk)	81.504	0	0	81.504
Zwerfafval	0	0	0	0
Recreatie om de stad	1.028.873	0	76.028	952.845
Huishoudelijke Hulp Toeslag	0	0	0	0
RRE	24.918	0	0	24.918
Zwembad	83.845	0	83.845	0
ZonMw beschermd wonen	124.300	0	36.290	88.010
ZonMw kracht van relaties	0	23.760	0	23.760
ZonMw gebiedsgericht samenwerken	0	8.866	0	8.866
Sportakkoord	45.142	0	45.142	0
Onderwijsvertraging COVID-19	108.115	259.476	62.101	305.490
ImpulsSubsidie	78.789	0	35.213	43.576
TOZO	278.745	0	278.745	0
SPUK ventilatie Cals	0	59.120	0	59.120
SPUK energie armoede	0	297.093	0	297.093
SPUK Onderwijsroute inburgering	0	29.028	0	29.028
Wet Inburgering	0	214.372	0	214.372
Lokaal preventieakkoord	0	8.210	0	8.210
Transformatiebudget	0	49.460	0	49.460
Zwerfafval	0	2.557	0	2.557
Verbeter de binnenstad	0	37.908	0	37.908
Onderst.gelden Corona toegang	0	91.803	0	91.803
Ventilaties scholen	59.120	0	59.120	0
Totaal	2.714.183	2.288.869	800.079	4.202.972

De belangrijkste overige overlopende passiva (> € 50.000) zijn:

Nog te betalen/ te ontvangen bedragen > € 50.000	Bedrag
RBL afrekening kosten jeugdzorg	248.304
RBL afrekening bedrijfsvoering	504.183
Provincie bermenonderhoud 2020-2022	103.508
RBL afrekening kosten Wmo	73.533
ODRU leges teveel in rekening gebracht	73.070
BTW na heffingsaanslag n.a.v. boekenonderzoek	652.034
Transitorische rente o/g leningen	69.631
Revitalisatie Baanbreker	110.000
Overige nog te betalen bedragen < € 50.000	1.085.505
Bijdrage Ahold parkeergarage 2023	78.781
Overige nog te ontvangen bedragen < € 50.000	1.139
Totaal	2.999.687

Waarborgen en garanties

Het buiten de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Categorie geldnemer naar beleidsterrein	Oorspronkelijk bedrag	Percentage garantstelling	Restant 31-12-2021	Restant 31-12-2022
Volkshuisvesting (Provides)	117.805.000	50%	58.902.304	52.902.304
Welzijn (zorginstellingen)	28.502.058	100%	13.380.432	12.114.799
Kunst en Cultuur (bibliotheek)	129.327	100%	63.983	0
Hypotheek garanties voor 1995		100%	449.225	264.761
Totaal	146.436.385		72.795.944	65.281.864

Niet uit de balans blijvende langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen, waarbij is uitgegaan van verplichtingen met een jaarlijkse materialiteit groter dan 200K.

Bibliotheek

Huurovereenkomst bibliotheek, looptijd tot 2031 bedraagt jaarlijks 375K.

ICT samenwerking gemeente Gouda

Er is een overeenkomst met de gemeente Gouda voor het verzorgen van de ICT structuur voor de gemeente IJsselstein. De jaarlijkse bijdrage wordt voornamelijk gebaseerd op het aantal gebruikers en ligt voor 2022 op 557K.

Verzekeringen op jaarbasis

Diverse verzekeringspremies (inclusief fee):

Centraal Beheer Achmea	€ 18.164
Ecclesia	€ 247.270
Nationale Nederlanden	€ 11.241
Hienfeld	€ 4.824
SAA verzekeringen	<u>€ 225</u>
Totale premies verzekeringen	€ 281.724

6.3 Het overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit na dotaties en onttrekkingen aan reserves met een positief saldo van € 4.290.274. Onderstaand treft u een overzicht aan van het rekeningresultaat per programma. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de middelen bij de individuele programma's.

	Begroting 2022 primitief			Begroting 2022 na wijziging			Rekening 2022			Saldo		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en organisatie	2.407.571	429.879	1.977.692	2.525.483	-429.879	2.095.604	2.660.948	498.204	2.162.743	-135.465	68.325	-67.139
2. Openbare orde en veiligheid	3.409.472	-	3.409.472	3.568.272	-125.000	3.443.272	3.270.353	125.000	3.145.353	297.919	-	297.919
3. Wonen en ruimte	21.306.395	12.608.603	8.697.792	22.946.474	-13.252.132	9.694.342	24.387.920	12.273.352	12.114.568	-1.441.446	-978.780	-2.420.226
4. Onderwijs, sport en cultuur	8.988.114	2.001.033	6.987.081	9.520.257	-1.980.185	7.540.072	9.267.320	2.508.205	6.759.115	252.937	528.020	780.957
5. Inkomen, jeugd en wmo	36.884.356	8.254.473	28.629.883	40.148.062	-9.081.593	31.066.469	40.531.956	10.079.601	30.452.355	-383.894	998.008	614.114
Subtotaal programma's	72.995.908	23.293.988	49.701.920	78.708.548	-24.868.789	53.839.759	80.118.497	25.484.362	54.634.135	-1.409.949	615.573	-794.376
Overhead	8.082.736	577.063	7.505.673	9.318.865	-613.458	8.705.407	9.611.573	1.294.106	8.317.467	-292.708	680.648	387.940
Subtotaal overhead	8.082.736	577.063	7.505.673	9.318.865	-613.458	8.705.407	9.611.573	1.294.106	8.317.467	-292.708	680.648	387.940
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen	425.185	5.253.076	-4.827.891	425.185	-5.242.345	-4.817.160	514.406	5.323.179	-4.808.773	-89.221	80.834	-8.387
Algemene uitkeringen	-	54.408.910	-54.408.910	-	-60.145.443	-60.145.443	-	60.732.616	-60.732.616	-	587.173	587.173
Dividend	-	20.345	-20.345	-	-20.345	-20.345	-	621	-621	-	-19.724	-19.724
Treasury / financiering	50.135	8.121	42.014	50.135	-8.121	42.014	40.946	125.545	-84.599	9.189	117.424	126.613
Algemene baten en lasten	1.514.669	55.000	1.459.669	2.840.676	-55.000	2.785.676	-	-	-	2.840.676	-55.000	2.785.676
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	1.989.989	59.745.452	-57.755.463	3.315.996	-65.471.254	-62.155.258	555.352	66.181.961	-65.626.609	2.760.644	710.707	3.471.351
Onvoorzien	40.450	-	40.450	40.450	-	40.450	-	-	-	40.450	-	40.450
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-38.709	-	-38.709	38.709	-	38.709
Resultaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	83.109.083	83.616.503	-507.420	91.383.859	-90.953.501	430.358	90.246.713	92.960.429	-2.713.716	1.137.146	2.006.928	3.144.074
<i>Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:</i>												
1. Bestuur en organisatie	-	8.188	-8.188	20.000	-43.938	-23.938	20.000	43.938	-23.938	-	-	-
2. Openbare orde en veiligheid	22.483	108.786	-86.303	22.483	-108.786	-86.303	22.483	7.895	14.588	-	-100.891	-100.891
3. Wonen en ruimte	61.977	306.375	-244.398	814.977	-1.784.007	-969.030	814.977	1.950.874	-1.135.897	-	166.867	166.867
4. Onderwijs, sport en cultuur	261.680	960.136	-698.456	436.680	-1.626.727	-1.190.047	436.680	1.772.377	-1.335.697	-	145.650	145.650
5. Inkomen, jeugd en wmo	17.581	194.662	-177.081	47.581	-584.765	-537.184	47.581	516.975	-469.394	-	-67.790	-67.790
Overhead	79.517	77.364	2.153	242.517	-796.348	-553.831	242.517	1.077.035	-834.518	-	280.687	280.687
Algemene dekkingsmiddelen	74.267	-	74.267	574.267	-10.731	563.536	574.267	-	574.267	-	-10.731	-10.731
Subtotaal mutaties reserves	517.505	1.655.511	-1.138.006	2.158.505	-4.955.302	-2.796.797	2.158.505	5.369.094	-3.210.589	-	413.792	413.792
Gerealiseerd resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	83.626.588	85.272.014	-1.645.426	93.542.364	-95.908.803	-2.366.439	92.405.218	98.329.523	-5.924.305	1.137.146	2.420.720	3.557.866

6.4 Overzicht van incidentele baten en lasten

Het rekeningresultaat wordt beïnvloed door een aantal incidentele baten en lasten. De belangrijkste incidentele baten en lasten zijn onderstaand weergegeven.

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Programma 2				
Inzet preventie jonge aanwas	142.324		125.000	
Totaal programma 2	142.324	0	125.000	0
Programma 3				
Spuk energie armoede	9.388		9.388	
Subsidie zonnevelden	48.802		48.802	
Hitteschild	43.230			43.230
Paardenveld Noord	281.200			281.200
Abbink Spaik	94.417			94.417
Omgevingswet	40.556			40.556
Odru	80.000			80.000
Brug Hollandse IJssel	93.000			
Groot onderhoud kunstwerken	155.639			155.639
Kiss & ride Wenteltrap	24.556			24.556
Oversteek Utrechtseweg	14.190			14.190
Parkeergarage Overtoom - Eiteren	49.980			49.980
Vitale binnenstad	42.092		42.092	
Recreatie om de Stad	76.028		76.028	
Baggeren	28.941			28.941
De Kroon	235.078		162.500	
De Clinckhoeff	655.828		120.000	655.828
Vorming voorziening achterstallig onderhoud Utrechtsestraat	298.815			
Vorming voorziening achterstallig onderhoud groen	1.200.000			
Bijdrage Clinckhoeff aan algemene reserve		120.000		

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Basisbestanden en projectleiding overdracht taken		50.000		
Omgevingswet		341.000		
Woningbouw	55.725			55.725
Landelijk gebied	4.795			4.795
Onttrekking ER afval				18.000
Onttrekking ER Riolering				132.946
Totaal programma 3	3.532.260	511.000	458.810	1.680.003
Programma 4				
Onderhoud Baanbreker	248.916		200.000	
NPO middelen			31.649	
NH Kerk groot onderhoud	95.171			95.171
Sportvereniging tegemoetkoming huur			83.378	
Coronamiddelen Cultuur Fulco		103.000		
Totaal programma 4	344.087	103.000	315.027	95.171
Programma 5				
Opvang Ontheemden Oekraïne	506.178		1.703.243	
Asielopvang	56.837		56.837	
Bijdrage GGID	138.411			
Additionele formatie sociaal domein				180.833
Totaal programma 5	701.426	0	1.760.080	180.833
Overhead				
Boekenonderzoek BTW Belastingdienst	652.034		500.555	
Opheffing reserve Flankerend beleid				425.855
Totaal programma 6	652.034	0	500.555	425.855
Totaal	5.372.131	614.000	3.159.472	2.381.862

6.6 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Structurele mutaties reserves	
Omschrijving	2022
Toevoeging reserves	
Reserve groot onderhoud gebouwen	498.238
Totaal structurele toevoeging aan reserves	498.238
Onttrekking reserves	
Reserve dekking kapitaallasten	735.311
Reserve groot onderhoud gebouwen	386.156
Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	1.121.467

6.7 Wet normering topinkomens

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi)publieke sector. In de WNT worden bezoldigingen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen waarop de wet van toepassing is genormeerd en openbaar gemaakt. De bezoldigingsmaxima worden jaarlijks geïndexeerd.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

	Mw. W.M. van de Werken	Dhr. A.J.O. van Kooij
	Gemeentesecretaris	Griffier
Functie (functienaam)		
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-21	1-sep-15
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.578	94.525
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.230	16.578
Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	116.808	111.102
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
<i><u>Vergelijkende cijfers 2021</u></i>		
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	46.906	89.851
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	8.669	16.710
Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	55.575	106.561
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	105.359	209.000

Toelichting

Het bezoldigingsmaximum bedraagt € 216.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de raadsgriffier.

7 Bijlagen

7.1 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de raad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Alleen als de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken, zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog door de raad worden vastgesteld.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kunnen overschrijdingen binnen beleidskaders van de raad vallen.

Verskillende typen begrotingsoverschrijdingen

De algemene lijn is dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. We onderscheiden negen verschillende begrotingsoverschrijdingen. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat welke consequentie de overschrijding heeft voor het accountantsoordeel. Wij nemen deze standpunten over.

Begrotingsafwijking		Onrechtmatig maar telt <i>niet</i> mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die <i>niet</i> passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2	Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Budgetoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
4	Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
5	Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen		X

Begrotingsafwijking		Onrechtmatig maar telt <i>niet</i> mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
6	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.		
a	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
b	- geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7	Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
a	jaar van investeren		X
b	afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	
8	Budgetoverschrijdingen die vallen binnen door de raad vastgesteld beleid.	X	

Onderstaand volgt per programma een analyse van de overschrijdingen in de lasten. Voor de onrechtmatigheid wordt een verwijzing gemaakt naar de hiervoor genoemde categorieën.

Omschrijving	Overschrijding lasten	Categorie	Toelichting
Programma 1 Bestuur en organisatie			
Identiteitsbewijzen	-87.000	3	De overschrijding op de lasten wordt gecompenseerd door hogere baten.
Accountant	-29.000	2	De raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.
Beleggingen APPA-fonds	-496.000	6B	De verrekening van het APPA-fonds kan pas na het boekjaar berekend worden.
Programma 2 Openbare orde en veiligheid			
De lasten worden op programmaniveau niet overschreden.			

Omschrijving	Overschrijding lasten	Categorie	Toelichting
Programma 3 Wonen en ruimte			
Doorbelasting van projecturen	-252.000	N.v.t.	Dit betreft een tekort op doorbelaste uren en is hiermee geen last.
Wegen	-110.000	2	De raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	-440.000	8	De overschrijding op de lasten volgt uit door de raad vastgesteld beleid.
Kunstwerken	-95.000	2	De raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.
Openbare verlichting	-53.000	2	De raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.
Onderhoud gebouwen	-52.000	2	De overschrijding op de lasten is het gevolg van onvoorziene werkzaamheden.
Grondbeleid	-267.000	3	De overschrijding op de lasten wordt gecompenseerd door hogere baten.
Nieuwe voorziening achterstallig onderhoud	-1.200.000	6B	De inspectie is in 2023 uitgevoerd.
Nieuwe voorziening achterstallig onderhoud gebouwen	-299.000	6B	De inspectie is in 2023 uitgevoerd.
Programma 4 Onderwijs, sport en cultuur			
De lasten worden op programmaniveau niet overschreden.			
Programma 5 Inkomen, jeugd en Wmo			
Jeugdzorg	-636.000	4	De overschrijding op de lasten wordt veroorzaakt door een open einde regeling.

Omschrijving	Overschrijding lasten	Categorie	Toelichting
Wmo	-547.000	4	De overschrijding op de lasten wordt veroorzaakt door een open einde regeling.
Volksgezondheid	-150.000	2	De raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.
Noodopvang vluchtelingen	-47.000	3	De overschrijding op de lasten wordt gecompenseerd door hogere baten.
Programma 6 Overhead			
Kosten corona	-95.000	3	De overschrijding op de lasten wordt grotendeels gecompenseerd door hogere baten.
Voorziening verlofuren	-185.000	6B	Het saldo verlofuren is pas na het boekjaar bekend.
Boekenonderzoek BTW Belastingdienst	-652.000	6B	Het boekenonderzoek betreft het verantwoordingsjaar 2018 en de raad is in de Q3 rapportage geïnformeerd.
Algemene dekkingsmiddelen			
			De lasten worden op programmaniveau niet overschreden.
Onvoorzien			
			De lasten worden op programmaniveau niet overschreden.
VPB			
			De lasten worden op programmaniveau niet overschreden.
Investeringen			
Nieuwbouw MFA 3 scholen locatie Fatimaschool	-451.000	7B	De raad is vooraf geïnformeerd over de verwachte overschrijding op de lasten.

Uit bovenstaande analyse blijkt dat er sprake is van begrotingsonrechtmatigheid. Deels telt dit mee in het oordeel van de accountant. Het gaat hierbij om een totaalbedrag van € 489.000.

Voor een verdere specificatie van de lasten verwijzen we u naar de toelichting op de programma's in hoofdstuk 2 en 3.

7.2 Het overzicht per taakveld

Programma	Taakveld	Lasten		Baten		Saldo	
		Begroot	Rekening	Begroot	Rekening	Begroot	Rekening
1. Bestuur en organisatie	0.2 Burgerzaken	695.488	700.874	378.369	498.204	317.119	202.669
	0.1 Bestuur	1.829.995	1.960.074	51.510	0	1.778.485	1.960.074
	0.10 Mutaties reserves	20.000	20.000	43.938	43.938	-23.938	-23.938
1. Bestuur en organisatie		2.545.483	2.680.948	473.817	542.142	2.071.666	2.138.805
2. Openbare orde en veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.039.326	1.949.881	0	0	2.039.326	1.949.881
	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.528.946	1.320.472	125.000	125.000	1.403.946	1.195.472
	0.10 Mutaties reserves	22.483	22.483	108.786	7.895	-86.303	14.588
2. Openbare orde en veiligheid		3.590.755	3.292.836	233.786	132.895	3.356.969	3.159.941
3. Wonen en ruimte	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	387.426	748.844	130.694	142.283	256.732	606.561
	0.63 Parkeerbelasting	0	0	1.456.961	988.340	-1.456.961	-988.340
	1.2 Openbare orde en veiligheid	650	2.323	75.999	32.392	-75.349	-30.069
	2.1 Verkeer en vervoer	3.901.791	4.373.104	34.862	27.017	3.866.929	4.346.087
	2.2 Parkeren	1.212.087	1.135.479	0	0	1.212.087	1.135.479
	3.1 Economische ontwikkeling	433.941	432.969	119.104	82.516	314.837	350.453
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	492.288	343.588	282.500	282.500	209.788	61.088
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	138.174	206.404	148.146	233.055	-9.972	-26.651
	3.4 Economische promotie	123.548	79.405	25.000	0	98.548	79.405
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.936.595	5.120.847	109.624	109.206	3.826.971	5.011.641
	7.2 Riolering	2.953.371	2.701.453	3.888.057	3.659.511	-934.686	-958.058
	7.3 Afval	4.588.975	4.620.700	5.406.168	5.608.863	-817.193	-988.163
	7.4 Milieubeheer	519.140	422.545	98.802	53.365	420.338	369.180
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	345.589	396.502	274.705	208.325	70.884	188.178
	8.1 Ruimte en leefomgeving	1.047.580	1.295.188	225.000	50.072	822.580	1.245.116
	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	85.476	352.895	53.075	342.102	32.401	10.793
	8.3 Wonen en bouwen	2.779.843	2.155.673	923.435	453.805	1.856.408	1.701.868
	0.10 Mutaties reserves	814.977	814.977	1.784.007	1.950.874	-969.030	-1.135.897
3. Wonen en ruimte		23.761.451	25.202.897	15.036.139	14.224.226	8.725.312	10.978.671
4. Onderwijs, sport en cultuur	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	13.833	19.936	53.747	77.611	-39.914	-57.676
	4.1 Openbaar basisonderwijs	31.000	30.825	0	0	31.000	30.825
	4.2 Onderwijshuisvesting	2.598.674	2.198.833	214.583	417.153	2.384.091	1.781.680
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.521.049	1.454.114	578.370	704.407	942.679	749.706
	5.1 Sportbeleid en activering	567.406	539.136	109.152	194.339	458.254	344.797
	5.2 Sportaccommodaties	1.942.863	2.010.323	624.274	702.257	1.318.589	1.308.066
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en c	933.788	939.653	0	0	933.788	939.653
	5.4 Musea	445.885	433.788	0	0	445.885	433.788
	5.5 Cultureel erfgoed	92.725	202.328	84.544	88.396	8.181	113.932
	5.6 Media	1.209.233	1.232.951	315.515	324.040	893.718	908.911
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	163.801	205.432	0	0	163.801	205.432
	0.10 Mutaties reserves	436.680	436.680	1.626.727	1.772.377	-1.190.047	-1.335.697
4. Onderwijs, sport en cultuur		9.956.937	9.704.000	3.606.912	4.280.582	6.350.025	5.423.418

Programma	Taakveld	Lasten		Baten		Saldo	
		Begroot	Rekening	Begroot	Rekening	Begroot	Rekening
5. Inkomens, jeugd en Wmo	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	124.103	64.611	170.141	174.522	-46.038	-109.911
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.216.361	4.900.716	548.689	1.820.368	5.667.672	3.080.348
	6.2 Wijkteams	2.167.583	1.974.789	0	0	2.167.583	1.974.789
	6.3 Inkomensregelingen	12.195.104	11.650.181	7.804.514	7.399.386	4.390.590	4.250.795
	6.4 Begeleide participatie	3.418.197	3.335.990	416.729	371.358	3.001.468	2.964.632
	6.5 Arbeidsparticipatie	2.360.497	2.385.506	0	0	2.360.497	2.385.506
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	636.311	710.740	0	0	636.311	710.740
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.391.845	4.679.251	75.000	255.656	4.316.845	4.423.596
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	6.031.627	8.207.754	0	0	6.031.627	8.207.754
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.100.000	948.380	0	0	1.100.000	948.380
	7.1 Volksgezondheid	1.506.434	1.674.037	66.520	58.311	1.439.914	1.615.726
	0.10 Mutaties reserves	47.581	47.581	584.765	516.975	-537.184	-469.394
5. Inkomens, jeugd en Wmo		40.195.643	40.579.537	9.666.358	10.596.575	30.529.285	29.982.962
Overhead	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	17.319	148.865	295.795	291.819	-278.476	-142.954
	0.4 Overhead	9.301.546	9.462.708	317.663	1.002.287	8.983.883	8.460.421
	0.10 Mutaties reserves	242.517	242.517	796.348	1.077.035	-553.831	-834.518
Overhead		9.561.382	9.854.090	1.409.806	2.371.141	8.151.576	7.482.949
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury	50.135	40.946	28.466	126.167	21.669	-85.220
	0.61 OZB woningen	292.019	342.580	3.876.693	3.877.410	-3.584.674	-3.534.830
	0.62 OZB niet-woningen	93.757	104.216	1.301.464	1.385.520	-1.207.707	-1.281.304
	0.64 Belastingen overig	39.409	67.610	64.188	60.250	-24.779	7.361
	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkerin	0	0	60.145.443	60.732.616	-60.145.443	-60.732.616
	0.8 Overige baten en lasten	2.840.676	0	55.000	0	2.785.676	0
	0.10 Mutaties reserves	574.267	574.267	10.731	0	563.536	574.267
Algemene dekkingsmiddelen		3.890.263	1.129.619	65.481.985	66.181.961	-61.591.722	-65.052.342
Onvoorzien	0.8 Overige baten en lasten	40.450	0	0	0	40.450	0
Onvoorzien		40.450	0	0	0	40.450	0
VPB	0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	0	-38.709	0	0	0	-38.709
VPB		0	-38.709	0	0	0	-38.709
Totaal		93.542.364	92.405.218	95.908.803	98.329.523	-2.366.439	-5.924.305

7.3 Staat van investeringen

Investing	Totaal Krediet	Realisatie oude jaren	Krediet 2022	Realisatie 2022	bedrag Restant	Planning jaar gereed	Status
Programma 1							
I-pads raad (2022)	18.000	-	18.000	11.087	6.913	2022	Doorschuiven
Programma 3							
Begraafplaats De Akker terreinen en paden 2016 *	121.430	108.925	12.505	-	12.505	2021	Doorschuiven
Begraafpl De Akker terreinen en paden 2017-2018 *	157.050	128.777	28.273	-	28.273	2021	Doorschuiven
VRI 6 Groenedijk-Heemradenlaan *	167.475	140.936	26.539	22.635	3.904	2021	Afsluiten
Betonnen brug bij IJsselpoort BB-061 *	59.500	49.632	9.868	-	9.868	2021	Afsluiten
VRI 7 Basilliekpad-Baronieweg *	167.475	130.375	37.100	9.456	27.644	2021	Doorschuiven
Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059 *	120.000	-	120.000	-	120.000	2021	Doorschuiven
Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	211.500	-	211.500	-	211.500	2021	Doorschuiven
Betonnen Looie brug BM-066 *	130.500	-	130.500	-	130.500	2021	Doorschuiven
Aanvulling speeltoestellen * (2018)	423.000	375.010	47.990	15.149	32.841	2021	Doorschuiven
Aankoop masten (vervanging)	1.263.578	1.138.103	125.475	125.475	-	2021	afsluiten
Armatuuren (vervanging) (2019)	100.000	269.248	-169.248	-169.248	-	2021	afsluiten
Onvoorzien Lichtmasten (vervanging) (2019)	133.116	2.347	130.769	102.960	27.809	2021	Doorschuiven
Voorbereidingskrediet Hitteschild (2019)	84.599	75.775	8.824	-	8.824	2021	Doorschuiven
Speeltoestellen (2021) *	-	-499.496	499.496	355.116	144.380	2021	Doorschuiven
Perceel H247 De Kroon (2020)	42.000	44.617	-2.617	-	-2.617	2021	Doorschuiven
Vrijverval 2021	1.257.000	48.531	1.208.469	848.271	360.198	2021	Doorschuiven
Klimaatadaptatie 2019	100.000	-	100.000	82.850	17.150	2019	Doorschuiven
Klimaatadaptatie 2020	100.000	35.005	64.995	42.744	22.251	2020	Doorschuiven
Klimaatadaptatie 2021	100.000	51.629	48.371	-	48.371	2021	Doorschuiven
Gemalen 2021	264.000	-	264.000	21.361	242.639	2021	Doorschuiven
Mechanische riolering 2021	177.000	-	177.000	13.214	163.786	2021	Doorschuiven
Doorfietsroute U-N-IJ (2022)	550.000	-	550.000	-92.148	642.148	2022	Doorschuiven
KeerwandenTuinensingel KW-089 (2022)	384.700	-	384.700	-	384.700	2022	Doorschuiven
Vrijverval 2022	1.372.000	-	1.372.000	36.350	1.335.650	2022	Doorschuiven
Klimaatadaptatie 2022	100.000	-	100.000	-	100.000	2022	Doorschuiven
Gemalen 2022	2.000	-	2.000	-	2.000	2022	Doorschuiven
Mechanische riolering 2022	11.000	-	11.000	-	11.000	2022	Doorschuiven
Kanaliserig Hollandse IJssel 2021(K)	767.620	129.723	637.897	276.078	361.819	2021	Doorschuiven
Programma 4							
Nieuwbouw MFA vr 3 scholen locatie Fatimaschool(K)	5.744.001	5.881.138	-137.137	314.291	-451.428	2021	Afsluiten
MFA Touwlaan buitenruimte * (2019)	200.000	-	200.000	200.000	-	2019	Afsluiten
Vervangen brandmeldinstallatie	21.000	575	20.425	22.785	-2.360	2021	Afsluiten
Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	67.000	-	67.000	-	67.000	2020	Doorschuiven
Verharde bestrating parkrpls clubgeb. HCIJ (2020)	15.000	-	15.000	-	15.000	2020	Doorschuiven
Vervang sanitair was- en kleedlokalen VVIJ (2020)	13.500	-	13.500	-	13.500	2020	Doorschuiven
Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	3.987.520	-	3.987.520	-	3.987.520	2022	Doorschuiven
Verh. bestr.parkeerplts sporthal/handb.veld (2022)	30.000	-	30.000	-	30.000	2022	Doorschuiven
Vervangen toplaag Kunstgras veld 1 Veld Ijfc (2022)	160.000	-	160.000	-	160.000	2022	Doorschuiven
Revitaliseren onderb. kunstgras veld 1 IJFC (2022)	15.000	-	15.000	-	15.000	2022	Doorschuiven
Toezicht & Begel. Verv. veld 1 IJFC (2022)	9.000	-	9.000	-	9.000	2022	Doorschuiven
Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021 + 2022)	585.000	-	585.000	-	585.000	2022	Doorschuiven
Verv. boiler warm water was-en kleedlokalen (2021)	16.000	-	16.000	-	16.000	2021	Doorschuiven
Programma 6							
Indoordekking (2022)	50.000	-	50.000	709	49.291	2022	Doorschuiven
Smartphones (2021)	27.600	-	27.600	36.389	-8.789	2021	Afsluiten

7.4 SISA-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Naam veiligheidsregio <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i>	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i>	
			050588 Veiligheidsregio Utrecht	€ 84.085	Ja	€ 84.085	Ja	
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) <i>Aard controle R Indicator: A13/01</i>	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02</i>	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden <i>Aard controle R Indicator: A13/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 <i>Aard controle R Indicator: A13/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05</i>	
			€ 40.424	Ja	€ 0	€ 40.424	Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 <i>Aard controle R Indicator: A16/01</i>	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A16/02</i>	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) <i>Aard controle R Indicator: A16/03</i>	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten <i>Aard controle R Indicator: A16/04</i>	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie <i>Aard controle R Indicator: A16/05</i>	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) <i>Aard controle R Indicator: A16/06</i>
			€ 1.020.000	€ 323.700	€ 0	€ 118.843	€ 0	€ 144.310
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO <i>Aard controle R Indicator: A16/07</i>	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A16/08</i>	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11</i>	
			€ 0	€ 96.390	€ 1.703.243	€ 1.703.243	Nee	

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			2	57	3	3	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)		Reeks 1	Reeks 1			
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
				Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/07	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
			Nee					
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	
		Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15	
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	
		Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	
		€ 760	€ 21.660	€ 10.404	€ 10.404	€ 0	€ 0	
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	Totaal	
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling		
		Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26		
		€ 0	€ 48.000	€ 0	€ 0	€ 11.164	€ 11.164	
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C31/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05	
			€ 32.026	€ 124.664	€ 0		Nee	

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-00896222	€ 108.715	€ 423.362	Ja		Ja
			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-00896222	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			2	€ 104	€ 104	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			6	€ 26.198	€ 26.198			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			3	1	0	0	2	4

BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06</i>
			1 RHA2021-02281097	Flexwonen IJsselstein	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/12</i>
			1 Flexwonen IJsselstein	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14</i>				
			Nee	n.v.t.				
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 4.053	Nee				
BZK	C85	Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	Projectnaam	Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C85/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C85/05</i>	
			1 Flexwoningen Noord-IJsseldijk	0	0	€ 0	€ 0	
			Kopie projectnaam	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C85/08</i>			
			1 Flexwoningen Noord-IJsseldijk	Nee	Nee			

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
				<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>
				€ 523.304	€ 35.948	€ 62.320	€ 0	€ 79.829
		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	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	Bedrag	<i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	Bedrag	<i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>		
		1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 11.478		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen		Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
				<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>
				€ 39.682	€ 0	€ 22.420	€ 0	€ 108.115
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>			
		1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0			

lenW	E27B	Brede doelluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
		Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05	
			1 Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10	
			1			We hebben geen specifieke uitkering ontvangen in 2022 van de provincie		
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 6.855	€ 11.736	€ 6.855	€ 11.736	Nee
			2 060353 Gemeente IJsselstein	€ 20.934	€ 20.934	€ 20.934	€ 20.934	Ja
			15 060353 Gemeente IJsselstein	€ 7.423	€ 7.423	€ 7.423	€ 7.423	Ja
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			1 060353 Gemeente IJsselstein	Ruimtelijke inrichting - Ontsteden verhard oppervlak, laagtes aanbrengen in openbare ruimte, vergroening, waterberging vergroten.	Nee			
			2 060353 Gemeente IJsselstein	Ruimtelijke inrichting - Ontsteden verhard oppervlak, vergroening, laagtes aanbrengen in de openbare ruimte.	Ja			
			15 060353 Gemeente IJsselstein	Ruimtelijke inrichting - Ontsteden verhard oppervlak, vergroening.	Ja			

lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
			1					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
1	060353	Gemeente IJsselstein	€ 6.544.499	€ 134.665	€ 299.776	€ 2.192	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
1	060353	Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 87.566	€ 1.672	€ 0	€ 383.618	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/15</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G2A/16</i>		
1	060353	Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	€ 0			

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	€ 0			
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
			1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	€ 5.781	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i>
1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud		Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking		Baten (jaar T) levensonderhoud		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
				Gemeente		Gemeente		Gemeente		Gemeente		Gemeente	
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06				
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)		Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)							
		Gemeente		Gemeente		Gemeente		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10					
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07		Aard controle R Indicator: G4/08		Aard controle R Indicator: G4/09							
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0	0	Nee							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0	0	Nee							
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0	0	Nee							
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0	0	Nee							
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0	0	Nee							
6	Totaal	0	0	0	0	Nee							
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing		Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig		Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)					
		Gemeente		Gemeente		Gemeente		Aard controle R Indicator: G4/15					
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11		Aard controle R Indicator: G4/12		Aard controle R Indicator: G4/13		Aard controle R Indicator: G4/14					
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)												
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)												
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)												
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)												
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)												
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire							
		Gemeente		Gemeente		Gemeente		Aard controle R Indicator: G4/19					
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16		Aard controle R Indicator: G4/17		Aard controle D2 Indicator: G4/18							
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		<p>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.</p>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 107.239	€ 0	€ 42.997	€ 5.345
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 351	€ 0	€ 7.829	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 473.736	€ 25.246	€ 12.560	€ 0
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 229.071	€ 0	€ 3.951	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 158.339	€ 0	€ 2.731	€ 0
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	86	9		
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	68	2		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	45	0		
		Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>		
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03	Aard controle R Indicator: G12A/04	
			1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	29	
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 111.343	€ 164.726				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 SPUKSPRT22131	€ 164.726	€ 107.004	€ 51.889	€ 5.833	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1032547	€ 45.142	€ 0	€ 45.142	€ 6.300	€ 85.142
			2 1042165	€ 37.717	€ 0	€ 37.717	€ 0	€ 37.717
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1032547	Ja				
			2 1042165	Ja				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 14.237	Ja	Ja			
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKIJZ21-22020	€ 22.169	€ 31.374	€ 22.169	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1 De Hooghe Waerd	Nov + dec 2021	€ 11.381	€ 20.586	€ 11.381	€ 11.381
			2 De Hooghe Waerd	jan-22	€ 10.788	€ 10.788	€ 10.788	€ 10.788



@gemeenteijsselstein
@gem_ijsselstein

Uitgave
Gemeente IJsselstein
Mei 2023

Overtoom 1
3401 BK IJsselstein

Postbus 26
3400 AA IJsselstein

Telefoonnummer: 14030

www.ijsselstein.nl