

Jaarstukken 2024

INHOUDSOPGAVE

BESTUURLIJKE INLEIDING **3**

HOOFDSTUK 1 – TOELICHTING FINANCIEEL RESULTAAT **5**

HOOFDSTUK 2 – PROGRAMMAVERANTWOORDING **10**

PROGRAMMA 1 – BESTUURLIJKE OMGEVING 11
DEELPROGRAMMA 1.1 BESTUUR 12
DEELPROGRAMMA 1.2 DIENSTVERLENING 18
DEELPROGRAMMA 1.3 VEILIGHEID 21
DEELPROGRAMMA 1.4 ACCOMMODATIES EN EIGENDOMMEN 27
PROGRAMMA 2 – FYSIEKE LEEFOMGEVING 31
DEELPROGRAMMA 2.1 WONEN 34
DEELPROGRAMMA 2.2 KLIMAAT 42
DEELPROGRAMMA 2.3 ECONOMIE 52
DEELPROGRAMMA 2.4 MOBILITEIT EN INFRASTRUCTUUR 57
DEELPROGRAMMA 2.5 NATUUR EN LANDSCHAP 63
PROGRAMMA 3 – SOCIALE LEEFOMGEVING 67
DEELPROGRAMMA 3.1 SOCIAAL DOMEIN 68
DEELPROGRAMMA 3.2 ONDERWIJS 82
DEELPROGRAMMA 3.3 SPORT, KUNST EN CULTUUR 86
OVERHEAD 98
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 100

HOOFDSTUK 3 – PARAGRAFEN **102**

PARAGRAAF A - WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 102
PARAGRAAF B – FINANCIERING 109
PARAGRAAF C - BEDRIJFSVOERING 114
PARAGRAAF D - ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN 123
PARAGRAAF E – VERBONDEN PARTIJEN 130
PARAGRAAF F – GRONDBELEID 149
PARAGRAAF G – LOKALE HEFFINGEN 155
PARAGRAAF H - WET OPEN OVERHEID 163

HOOFDSTUK 4 – JAARREKENING **164**

4.1 BALANS 164
4.2 GRONDSLAGEN 165
4.3 SPECIFICATIE ACTIVA 170
4.4 SPECIFICATIE PASSIVA 176
4.5 RECAPITULATIESTAAT LASTEN EN BATEN 189
4.6 TOELICHTING JAARREKENING 190
4.7 RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING 2024 196
4.8 CONTROLEVERKLARING EN RESULTAATBESTEMMING 197
4.9 SISA: SINGLE INFORMATION, SINGLE AUDIT 201

HOOFDSTUK 5 – BIJLAGEN **220**

5.1 OVERZICHT (DEEL)PROGRAMMA'S EN PORTEFEUILLEHOUDERS 220
5.2 KERNGEGEVENS 221
5.3 KREDIETRAPPORTAGE EN TOELICHTING 224
5.4 SUBSIDIES 231
5.4 TAAKVELDEN 232
5.5 RISICO'S 233

Bestuurlijke inleiding

Hierbij bieden we u de jaarstukken 2024 aan. We leggen hierin verantwoording af over het gevoerde beleid en over de inzet van de financiële middelen. Graag staan we in deze inleiding stil bij enkele mijlpalen waar we trots op zijn.

Focus op de opgave wonen

Ook in 2024 stond het thema wonen hoog op de bestuurlijke agenda. Het afgelopen jaar zijn 155 woningen gebouwd. We liggen daarmee op koers om de doelen uit de Omgevingsvisie te realiseren. Op 18 december 2024 is officieel het startsein gegeven voor de bouw van 50 appartementen op het Orlandoterrein, waarvan 28 sociale huurwoningen. De appartementen zijn speciaal ontworpen voor 65-plussers.
De bouw van ruim 200 woningen in het Dalweggebied kwam een grote stap dichterbij: de Raad van State keurde het bestemmingsplan definitief goed. Het sein om te gaan bouwen staat daarmee op groen. Voor Soesterberg-Noord stemde de raad in met de ontwikkelstrategie, waarbij voor Kamer 2 wordt ingezet op transformatie van bedrijven naar woningen.

In aansluiting op een uitgebreid participatietraject, uitgevoerd in 2023, is in 2024 het ruimtelijk afwegingskader voor de omgevingsprogramma's vastgesteld. Op basis van dit kader heeft de raad twee locaties aangewezen als potentiële woningbouwlocatie voor na 2030: de locatie Inspecteur Schreuderlaan-Stadhouderslaan en de locatie Stadhouderslaan-Korte Brinkweg-spoor. Daarmee hebben we ook invulling gegeven aan een belangrijke afspraak uit het coalitieakkoord.

Het afgelopen jaar zijn 155 woningen gebouwd. We liggen daarmee op koers om de doelen uit de Omgevingsvisie te realiseren.
We vinden het belangrijk dat betaalbare woningen voor onze inwoners worden gebouwd. Een van de instrumenten die ons daarbij gaan helpen is het Compensatiefonds sociale woningbouw. In mei 2024 stelde de raad de regeling vast.

Opgave energie: programma Energie van Soest 2024-2030

Samen met maatschappelijke partners hebben we een nieuw energieprogramma opgesteld: Energie van Soest 2024-2030. In dit programma staan onze inwoners centraal. Communicatie en participatie vormen de basis van de verschillende programmalijnen. In november stelde de raad het nieuwe programma vast. Naast de inzet van rijks- en bestaande gemeentelijke middelen, stelde de raad € 1 miljoen extra beschikbaar voor de uitvoering.

Opgave sociaal domein: investeren in vijf opgaven

De eind 2023 vastgestelde Integrale Visie Sociaal domein is in 2024 in uitvoering genomen. We richten ons samen met organisaties en inwoners op vijf opgaven: gezonde leefstijl, bestaanszekerheid, mentale weerbaarheid, kansengelijkheid en meedoen en inclusie. Hiervoor zetten we onder meer de middelen in vanuit de zogeheten brede SPUK (specifiek uitkering). In dit jaarverslag doen we verslag van de behaalde resultaten.

In 2024 is de bestuursopdracht gegeven de samenwerking sociaal domein tussen Baarn, Bunschoten en Soest vorm te geven in een nieuwe uitvoeringsorganisatie. Tegelijkertijd werken we samen met onze subsidiepartners aan een voorstel voor een lokale laagdrempelige integrale toegang voor het sociaal domein.

Bijzonder trots zijn we op De Basis, het nieuwe sociaal-cultureel centrum voor Soesterberg, dat in 2024 feestelijk werd geopend door Koningin Máxima. In De Basis bieden verschillende organisaties hun activiteiten aan de inwoners van Soesterberg aan, op een centrale plek in het dorp. De Basis heeft daarmee een onmisbare functie in Soesterberg voor de uitvoering van de Integrale Visie Sociaal Domein.

Soest investeert € 70 miljoen in onderwijshuisvesting
Samen met de schoolbesturen is hard gewerkt aan een actueel huisvestingsplan voor de scholen in Soest en Soesterberg. Met de vaststelling van het integraal huisvestingsplan onderwijs door de raad investeert de gemeente de komende tien jaar een bedrag van € 70 miljoen in de huisvesting van scholen. De nieuwbouw van het Griftland College, de 2e Van der Huchtschool en de Postiljon staan als eerste in de planning.

Opgave vluchtelingen: niet alle taakstellingen gehaald
In het programma 'Vluchtelingenopvang en tijdelijke huisvesting' werken we integraal aan de opvang van asielzoekers, de opvang en begeleiding van Oekraïense vluchtelingen, huisvesting en inburgering van statushouders, starters en spoedzoekers. In 2024 hebben we 215 Oekraïense vluchtelingen opgevangen, ruim meer dan de taakstelling van 167. In 2024 hebben we een grote groep vluchtelingen opgevangen in het Fletcher Hotel. Het totaal aantal opgevangen vluchtelingen bleef echter achter bij de taakstelling. Ook de taakstelling voor statushouders hebben wij niet volledig kunnen realiseren.

Financieel voordelig jaarresultaat 2024
We hebben het jaar 2024 afgesloten met een voordelig saldo van € 11,9 miljoen, waarvan we voorstellen € 1,8 miljoen te bestemmen voor besteding in 2025 en € 10,1 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Een belangrijke oorzaak voor het overschot is (opnieuw) de opvang van Oekraïense vluchtelingen. We ontvingen voor de opvang aanzienlijk meer middelen van het Rijk dan we uitgaven: een voordelig verschil van € 4,5 miljoen. Dit beeld herkennen we ook bij andere gemeenten. Grote verschillen waren er ook bij de bouwleges (€ 2,5 miljoen meeropbrengst) en het resultaat op rente (een voordeel van € 1,1 miljoen).

De omvang van de algemene reserve, de buffer voor het opvangen van tegenvallers en eventuele exploitatietekorten, komt na toevoeging van het jaarrekeningresultaat uit op ruim € 33 miljoen. Dat is ruim boven het afgesproken minimumniveau van € 7 miljoen en ook ruim boven het totaal aan geïnventariseerde risico's van € 9 miljoen. Hoewel een belangrijk deel van de ruimte bij de begroting 2025 al nader is bestemd, neemt de vrije ruimte door het rekeningsoverschot verder toe. In de kadernota en begroting 2026 komen we hierop terug.

Continuïteit van bestuur
Door het tussentijdse vertrek van wethouder Liesa van Aalst ontstond in het voorjaar van 2024 een vacature in het college van B en W. Deze vacature werd op 23 mei weer ingevuld door de benoeming van Anne Sterenberg als wethouder. Wij vinden het gepast om bij de afsluiting van het jaar 2024 onze dank uit te spreken aan Liesa van Aalst voor haar collegiale, bevlogen en betekenisvolle inzet voor onze mooie gemeente Soest.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Soest
8 april 2025

Hoofdstuk 1 – Toelichting financieel resultaat

Financieel beeld samengevat

We hebben het jaar 2024 afgesloten met een overschot van € 11,9 miljoen. Dat is fors hoger dan hetgeen we verwachtten bij de najaarsnota. Toen verwachtten we nog een voordeel van € 4,4 miljoen. Het voorstel is om € 1,8 miljoen te oormerken naar 2025, waardoor de dotatie aan de algemene reserve € 10,1 miljoen is.

In deze paragraaf geven we een nadere toelichting op het rekeningresultaat.

Ontwikkeling van het begrotingssaldo 2024

	Bedragen x € 1.000
Primitieve begroting 2024	**0**
Bijstellingen:	
- Septembercirculaire 2023	**425**
- Najaarsnota 2023	**-100**
- Voorjaarsnota 2024	**-391**
- Meicirculaire 2024	**37**
- Najaarsnota 2024	**4.407**
Resultaat na najaarsnota 2024	**4.378**
Bijstelling na najaarsnota	**7.562**
Resultaat jaarrekening 2024	**11.940**

Resultaatsbestemming

We stellen voor om het totale resultaat van € 11.940.000 als volgt te bestemmen:

	Bedragen x € 1.000
Oormerkvoorstellen	**1.794**
Dotatie algemene reserve	**10.146**
Totaal	**11.940**

De oormerkvoorstellen betreft taken die we door onverwachte ontwikkelingen in 2024 niet konden uitvoeren. In de najaarsnota is voor oormerkvoorstellen € 2.041.000 opgenomen. We stellen voor om, in aanvulling hierop, € 1.794.000 door te schuiven naar 2025. Een overzicht van alle oormerkvoorstellen staat in paragraaf 4.8 Controleverklaring en resultaatbestemming. Voorgesteld wordt om de middelen die overblijven te storten in de algemene reserve.

Toelichting op het jaarrekeningresultaat

In de onderstaande tabel staan de belangrijkste verschillen ten opzichte van de najaarsnota toegelicht. Ook worden de grootste afwijkingen weergegeven, die budgetneutraal zijn en daarmee geen invloed hebben op het resultaat. In de programma's (hoofdstuk 3) staat bij ieder deelprogramma onder 'Wat heeft het gekost' een toelichting op alle afwijkingen van de budgetten boven de € 100.000. In deze paragraaf geven we een korte toelichting op de grootste verschillen.

Jaarresultaat 2024 op hoofdlijnen (na de najaarsnota) *(bedragen x € 1.000)*	Voordeel	Nadeel
Bestuurlijke omgeving		
Bekostiging opvang ontheemden Oekraïne	890	
Voorziening politieke ambtsdragers		228
Onderhoud gebouwen (budgettair neutraal; verrekening met reserve)	1.882	
Programma Fysieke leefomgeving		
Aanpassing voorzieningen grondexploitaties	1.031	
Omgevingsvergunningen	1.291	
Onderhoudskosten (budgettair neutraal; verrekening met reserve)	1.054	
Programma Sociale leefomgeving		
Welzijnsgebouwen (deels budgettair neutraal)	261	
Volksgezondheid	128	
Integratie	451	
Werk en inkomen	277	
Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)	250	
Schulden, armoede en overhead BBS		115
Sport, kunst en cultuur:		
- onderhoudskosten (budgettair neutraal; verrekening met reserve)	1.186	
- kapitaallasten	373	
Overhead		
Saldo dekking personeelskosten (budgettair neutraal)	345	
Onderhoud gemeentehuis (budgettair neutraal; verrekening met reserve)	471	
Energielasten gemeentehuis	152	
Verzekeringen		78
Renteresultaat	1.056	
Algemene dekkingsmiddelen		
Algemene uitkering (decembercirculaire)	274	
Stelposten	142	
Dubieuze debiteuren		107

Bekostiging Opvang Ontheemden Oekraïne

Elke gemeente ontvangt van het Rijk een specifieke bijdrage die gebaseerd is op het aantal op te vangen Oekraïense vluchtelingen, o.b.v. de 'bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne'. De lasten die we maken zijn lager. Het verschil hoeft niet afgerekend te worden. In totaal ontvingen we voor de opvang aanzienlijk meer middelen van het Rijk dan we uitgaven: een voordelig verschil van € 4,5 miljoen. Bij het opstellen van de najaarsnota gingen we uit van een voordeel van € 3,6 miljoen. Dit betekent een extra voordeel van bijna 9 ton in deze jaarrekening.

Voorziening politieke ambtsdragers
In 2024 is de rekenrente geactualiseerd en gedaald naar 2,3% (2023 3,2%). Een daling van de rekenrente zorgt voor hogere lasten. Hierdoor is de voorziening verhoogd met €228.000. Dit heeft een nadelig effect op het resultaat.

Omgevingsvergunningen
In de voor- en najaarsnota hebben wij vermeld dat we in totaal een voordeel van € 1,2 miljoen verwachtten. Daarbij is in de najaarsnota gemeld dat de inkomsten in het vierde kwartaal mogelijk verder konden toenemen. Doordat er in het vierde kwartaal nog een aantal grote projecten zijn vergund, is het voordeel met € 1,3 miljoen toegenomen.

Diverse lasten sociaal domein
De totale lasten van het deelprogramma sociaal domein bedragen ongeveer € 64,6 miljoen in 2024. De onderschrijdingen bedragen per saldo € 1,4 miljoen. Dit is 2% van de totale lasten. De budgetten in dit deelprogramma bestaan uit een aantal regelingen, zoals het collectief vraagafhankelijk vervoer. Hier zijn minder kosten gemaakt. Dit geldt ook voor de sociale uitkeringen, met een lagere instroom in de BUIG door een gunstige arbeidsmarkt. Het werkvoorzieningsschap RWA kende een beter jaarresultaat, waardoor de bijdrage lager is.

Onderhoudskosten en kapitaallasten
Het voordeel komt doordat een aantal investeringen en onderhoudswerkzaamheden later plaatsvinden dan begroot (deels budgetneutraal). Zie paragraaf D bij onderdeel onderhoudsbeleid reserve Onderhoud gebouwen de verklaring van het voordeel.

Saldo dekking personeelskosten
Voor de overschrijdingen op personeelskosten is een stelpost beschikbaar. De stelpost dekt deze overschrijdingen met een bedrag van € 345.000. Dit gebeurt budgettair neutraal.

Algemene uitkering
Via het weekbericht hebben wij u geïnformeerd over de effecten van de decembercirculaire. Hierbij gaven we aan dat deze mutaties in de jaarrekening 2024 worden verwerkt.

Rentevoordeel
Het gerealiseerde positieve renteresultaat bedraagt € 1.112.000. Dit verschil is vooral veroorzaakt doordat we meer rente hebben ontvangen (Schatkistbankieren) en minder rente hebben betaald, omdat we geen extra leningen hebben afgesloten.

Verantwoording jaarresultaat
Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moeten we het jaarresultaat splitsen in het resultaat vóór reservering, na reservering en na bestemming. Het verschil is het saldo van de reservemutaties (toevoegingen en onttrekkingen). Dit staat in onderstaande tabel weergegeven. In paragraaf 4.4 worden de reservemutaties toegelicht onder het kopje “eigen vermogen”.

Rekeningresultaat 2024	*(bedragen x 1000)*	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024
Totale lasten		168.954	150.567
Totale baten		165.487	161.701
Resultaat voor reservering		**-3.467**	**11.134**
Mutaties reserves:			
Toevoeging aan reserves (lasten)		6.278	7.002
Onttrekking aan reserves (baten)		9.745	7.808
Resultaat na reservering		**0**	**11.940**
Voorstel tot bestemming:			
Oormerk- en bestemmingsvoorstel			1.794
Dotatie algemene reserve			10.146
Resultaat na bestemming		**0**	**0**

Verkorte balans

Balans per 31 december 2024					*(bedragen x € 1.000)*
Activa	**31-12-2024**	**31-12-2023**	**Passiva**	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa	955	786	Eigen vermogen	60.657	57.863
Materiële vaste activa	103.773	102.219	Gerealiseerd resultaat	11.940	4.645
			Voorzieningen	18.524	18.558
Financiële vaste activa	4.454	3.409	Vaste schulden	35.781	40.034
Totaal vaste activa	**109.182**	**106.414**	**Totaal vaste passiva**	**126.902**	**121.100**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	7.792	6.738			
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	11.557	19.190	Netto vlottende schulden < 1 jaar	3.804	5.917
Liquide middelen	557	92			
Overlopende activa	26.467	11.447	Overlopende passiva	24.848	16.865
Totaal vlottende activa	**46.372**	**37.467**	**Totaal vlottende passiva**	**28.652**	**22.782**
Totaal Activa	**155.554**	**143.881**	**Totaal Passiva**	**155.554**	**143.881**

In paragraaf 4.3 Specificatie activa en 4.4 Specificatie passiva staat de toelichting op de balans.

Reservepositie
De vermogenspositie is het totaal van de algemene reserve, bestemmingsreserves, voorzieningen en het jaarresultaat. In onderstaande tabel staat de ontwikkeling van de begrotingspositie in de afgelopen jaren (bedragen x € 1.000):

Vermogenspositie ultimo	2021	2022	2023	2024
Algemene reserves	7.042	14.618	20.029	23.269
Bestemmingsreserves	42.565	38.252	37.835	37.388
Totaal exclusief jaarresultaat	**49.607**	**52.870**	**57.864**	**62.451**
Jaarresultaat	4.235	10.196	4.645	11.940
Totaal inclusief jaarresultaat	**53.842**	**63.066**	**62.509**	**72.597**

Een specificatie van alle stortingen en onttrekkingen uit de reserves en voorzieningen vindt u in hoofdstuk 4.

Algemene reserve en weerstandsvermogen
De algemene reserve is bedoeld om het risico te dekken van onvoorziene financiële tegenvallers en nadelige begrotingssaldi. Daarom moet zij volledig vrij besteedbaar zijn.
De algemene reserve bedraagt ultimo 2024 € 23,3 miljoen, exclusief het rekeningresultaat 2024.

Het saldo van de algemene reserve is ruim boven de door de raad vastgestelde minimumnorm van € 7 miljoen. De omvang van de algemene reserve (€ 23,3 mln.) vormt samen met de zogenaamde onbenutte belastingcapaciteit (€ 8 mln.) de buffer om de financiële risico's te kunnen opvangen. Deze buffer bedraagt ruim € 31,3 miljoen (exclusief jaarresultaat 2024) en daarmee zijn we ruimschoots in staat om het totaal aan geïnventariseerde risico's van afgerond € 9,1 miljoen op te vangen. In de begroting 2025 hebben we voorstellen gedaan om de middelen uit de algemene reserve (deels) in te zetten, waardoor de omvang van de algemene reserve de komende jaren zal afnemen.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf A Weerstandsvermogen en risico's.

Hoofdstuk 2 – Programmaverantwoording

We hebben 3 programma's:
1 Bestuurlijke omgeving
2 Fysieke leefomgeving
3 Sociale leefomgeving en
Overhead en Algemene dekkingsmiddelen

Programma 1 – Bestuurlijke omgeving

Inhoud programma

Dit programma gaat over:
1.1. Bestuur
1.2. Dienstverlening
1.3. Veiligheid
1.4. Accommodaties en eigendommen
Wat heeft het gekost?
Relevante beleidsdocumenten

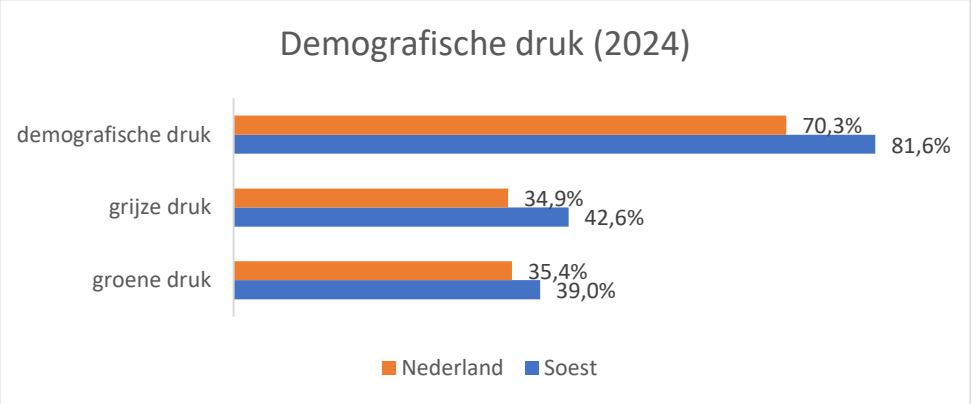
Enkele demografische indicatoren

Aantal inwoners Soest (per 1 januari)

Jaar	Aantal inwoners	% verschil
2020	46.606	
2021	46.906	0,64%
2022	47.113	0,44%
2023	47.439	0,69%
2024	47.682	0,51%

Bron: CBS - Bevolkingsontwikkeling en binnenlandse migratie per maand

Demografische druk



Bron: CBS, staatvanutrecht.databank.nl

Demografische druk: de som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Dit percentage geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking tot het werkende deel van de bevolking.
De demografische druk bestaat uit de *groene druk* (aantal personen 0 tot 20 jaar in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar en de *grijze druk* (aantal personen 65 jaar en ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

Deelprogramma 1.1 Bestuur

Wat willen we bereiken?

- Plan- en beleidsvorming waarbij iedereen zijn inbreng kan leveren, met de volgende waarden:
  - gespreksvoering op basis van kennis, inhoud en argumenten;
  - respect voor elkaars rollen en handelen vanuit vertrouwen;
  - transparantie in ons handelen;
  - rekening houden met de belangen van minderheden.
- Een bestuur en organisatie die toegerust zijn om maatschappelijke opgaven, ontwikkelingen en gemeentelijke ambities het hoofd te bieden.
- Samenwerking met verbonden partijen, met oog voor democratische legitimiteit, regie en sturing.

In dit deelprogramma belichten we ook wat we hebben gedaan in het programma Vluchtelingenopvang en tijdelijke huisvesting

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:



Het ontwikkelingsdoel 10: ongelijkheid verminderen

- Beleid gericht op een inclusieve samenleving;
- Zorgen voor gelijke kansen;
- Uitvoering van een verantwoord migratiebeleid.





De ontwikkelingsdoelen 11 en 12: duurzame steden en gemeenschappen en verantwoorde consumptie en productie – komt in dit deelprogramma met name naar voren bij het onderwerp duurzaam inkopen.



Het ontwikkelingsdoel 16: vrede, justitie en sterke publieke diensten

- Zorgen voor inclusieve, participatieve en representatieve besluitvorming;
- Zorgen voor openbare toegang tot informatie en het beschermen van de fundamentele vrijheden.

Wat hebben we gedaan?

Programma Vluchtelingenopvang en tijdelijke huisvesting: een grote opgave

We hebben als gemeente - naast onze opgave om woningen te bouwen voor starters - een grote opgave om statushouders en vluchtelingen uit Oekraïne te huisvesten en opvang te organiseren voor asielzoekers. De mogelijkheden zijn krap en de verschillende opgaven leggen druk op de ruimte en locaties die er zijn.

In het programma 'Vluchtelingenopvang en tijdelijke huisvesting' wordt integraal gewerkt aan de opvang van asielzoekers, de opvang en begeleiding van Oekraïense vluchtelingen, huisvesting en inburgering van statushouders, woningontwikkeling voor starters en spoedzoekers in de gemeente Soest. Hiermee wordt gewerkt aan wettelijke taakstellingen (Spreidingswet, taakstelling huisvesting statushouders) en provinciale afspraken (De Utrechtse aanpak, opvang Oekraïense vluchtelingen).

In 2024 is de wettelijke taakstelling conform de Spreidingswet (286 asielopvangplekken) niet gehaald. De provinciale taakstelling voor Oekraïense vluchtelingen (167 opvangplekken) is overschreden. De taakstelling voor huisvesting statushouders is niet gehaald (tekort van 21 te huisvesten statushouders).

In 2024 werden 90 asielzoekers opgevangen in een COA-noodopvanglocatie in het voormalige Fletcher Hotel aan de Birkstraat. Circa 215 Oekraïense vluchtelingen werden door de gemeente opgevangen op 11 verschillende locaties, waarvan de grootste locatie het Albertsdorp in Soesterberg is. Op deze locatie wordt ook ruimte geboden voor tijdelijke huisvesting van statushouders, in afwachting van definitieve huisvesting. Er zijn in het afgelopen jaar 73 statushouders gehuisvest. Op de locatie Paulus Potterlaan worden woningen voor starters en spoedzoekers ontwikkeld.

Resumé wettelijke en provinciale taakstellingen:

	taakstelling	**gerealiseerd**
Asielzoekers	286	90
Oekraïense vluchtelingen	167	215
Statushouders	94	73

De gemeente zoekt en beheert de huisvesting voor Oekraïense vluchtelingen. Ook worden de vluchtelingen op verschillende manieren ondersteund. De gemeente zorgt voor een 'warme landing' door de verbinding met de buurt te leggen. Bij het zoeken naar zorg, onderwijs, sportactiviteiten of andere hulp bemiddelt de gemeente of wijst de mensen op de juiste route of instantie. De gemeente regelt en begeleidt de verplichte inburgering voor statushouders.

Communicatie en participatie

We hadden in 2024 weer op veel verschillende manieren contact met onze inwoners en ondernemers. Over allerlei verschillende onderwerpen. Soms om mensen te informeren. Soms om hun kennis, kunde en belangen een plek te geven in ons beleid en uitvoering. Zoals bij de

herinrichting van openbare ruimte en bij energiebesparing. Maar ook bij sociale projecten in de wijk en bij de toekomst van het zwembad.
Door aandacht te hebben voor de betrokkenheid van inwoners bij dingen die zij belangrijk vinden, kunnen we hun woonplezier vergroten. En de relatie van inwoners met hun gemeente verbeteren. Het samenspel tussen inwoners en overheid (participatie) verandert. En wij moeten daar op een goede manier op inspelen. Daarom begon in 2024 een proces om te komen tot een nieuwe visie op dat samenspel. Dit liep helaas vertraging op. In 2025 krijgt dit verder zijn beslag.
Wat in 2024 wel een boost kreeg, was het begrijpelijker maken van bewonersbrieven en andere publiekscommunicatie. Met instructies en trainingen. Maar ook door standaardteksten in onze vele brieven eenvoudiger en daardoor klantvriendelijker te maken. Dit proces loopt door in 2025.

Burgerpeiling 2024

Wij vinden het belangrijk om van onze inwoners te vernemen hoe zij de gemeentelijke dienstverlening (in brede zin) waarderen. Een van de instrumenten die wij hiervoor inzetten is de burgerpeiling (waarstaatjegemeente.nl).
In het najaar van 2024 hebben ruim 7200 inwoners een vragenlijs ontvangen. De vragen hebben betrekking op vier belangrijke maatschappelijke thema's: leefklimaat, welzijn en zorg, de relatie tussen de inwoner en de gemeente en de directe dienstverlening van de gemeente. De rapportage met de uitkomsten verwachten we in het tweede kwartaal 2025. We gaan de uitkomsten – na een zorgvuldige analyse – betrekken bij ons handelen.

Programmaplan Bouwen aan vertrouwen

In het programma Bouwen aan vertrouwen hebben we samen een koers bepaald voor de komende jaren. Eerste mijlpaal is om de organisatie kwalitatief en kwantitatief op orde te brengen en aan het ontwikkelen van sturingsconcepten die passen bij opgavegericht werken. Aan deze opgave hebben we in 2024 gewerkt. Het is ons gelukt om een groot deel van alle vacatures vast in te vullen. In enkele gevallen is nog sprake van inhuur, wat een gevolg is van de huidige arbeidsmarkt. Daarnaast hebben we gewerkt aan de andere programmalijnen uit het implementatieplan. Zo is een deel van ons beleid geactualiseerd (zie hiervoor ook de volgende hoofdstukken) en is een start gemaakt met opdrachtgericht samenwerken. Dit met als doel om als organisatie resultaatgerichter en meer in samenhang te werken.

Duurzaam inkopen

Om te kunnen leren en resultaten te boeken, is voor 2024 een innovatiebudget van € 100.000 toegekend, ook wel 'vliegwielbudget' genoemd. In 2024 hebben we in aanbestedingen onderzocht welke winst op duurzaamheid wij kunnen halen:

- inkopers en beleidsadviseurs op duurzaamheid denken bij start van projecten mee over duurzame van eisen en criteria;
- bij meerdere aanbestedingen zijn hogere minimumeisen voor duurzaamheid gesteld;
- in groenrenovatieprojecten vragen we naar een plan van aanpak om CO_2 te verminderen en om duurzaam materiaal toe te passen;
- we hebben in 2024 meer geleerd over milieukostenindicatoren, waarmee we betere en makkelijker duurzame keuzes maken in de ontwerp- en in de aanbestedingsfase.

Met het vliegwielbudget zijn de meerkosten van verschillende duurzame projecten betaald. Enkele voorbeelden:

- de bij- en vlindervriendelijke keuze voor de verbetering van biodiversiteit bij groenrenovatie;
- de keuze voor een meer duurzame verharding voor het fietspad op de Engh;
- de keuze voor duurzamere opdrachtomschrijvingen bij onderhoud van de openbare ruimte;
- de opdracht voor het snoeien van bomen is gegund aan een partij die een meer duurzame uitvoering van het werk aanbiedt en zelf ook een meer duurzame bedrijfsvoering uitoefent.

Bij het opstellen van het MVOI (Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen)-uitvoeringsplan was al een aantal drempels geïdentificeerd. Zo kunnen naast geld ook kennis, beleid of een heldere opdracht ontbreken. In het geval van (her)inrichting en beheer van de openbare ruimte zijn bijvoorbeeld veel hogere meerkosten en een lange voorbereidingstijd van toepassing. Hoewel het vliegwielbudget heeft geleid tot een aantal mooie prestaties op projectniveau, hebben we ook gezien dat ontwikkeling op kennis, beleid en opdrachtgericht werken nodig is om duurzaamheid beter te integreren in ons werk. In 2025 werken we verder uit hoe we MVOI de norm kunnen maken.

Versterking capaciteit Bureau Regio Amersfoort

Binnen Nederland wordt steeds meer ingezet op regionale of bovenregionale samenwerking. En steeds vaker worden vraagstukken regionaal opgepakt, omdat de opgaven bovenlokaal zijn en/of om meer volume vragen. Om hier op een effectieve manier in te kunnen spelen en om de kansen voor Soest en de regio optimaal te benutten, is in 2024 geïnvesteerd in de versterking van het Bureau Regio Amersfoort. Hiervoor zijn de in begroting geraamde extra middelen ad € 115.000 ingezet.

Gemeenteraad en griffie

Zichtbaarheid en benaderbaarheid van de raad

In 2024 is verder ingezet op het vergroten van de zichtbaarheid en benaderbaarheid van de gemeenteraad. Onder meer door het organiseren van diverse werkbezoeken en interactieve bijeenkomsten met inwoners en lokale organisaties.

Een aantal voorbeelden:

- Een grote werksessie met inwoners om input op te halen voor het toetsingskader voor tijdelijke woningen en vluchtelingenopvang. Hier ontstond een goede dialoog en uitwisseling van informatie.
- De Avond van de Democratie: honderd inwoners gingen met raadsleden in gesprek tijdens een gezamenlijke maaltijd en een interactief programma over de democratie in openluchttheater Cabrio. De dag erna bezochten raadsleden verschillende scholen. De reacties op dit evenement waren zeer positief.
- De raad on tour: in 2024 bezocht de raad onder andere de lokale bedrijven Kemetyl en De Ridder.

- Een afvaardiging van de raad ging op werkbezoek bij een windmolenpark in Almere ter voorbereiding op een raadsbesluit over windturbines in de gemeente Soest.
- De vertegenwoordiging van de raad tijdens formele momenten heeft vorm gekregen, zoals bij de Dodenherdenking, de Nationale Herdenking 15 augustus 1945 en de herdenking '33 van Soesterberg'.
- Daarnaast is een eerste stap gezet om deel te nemen aan informele momenten met de samenleving: namens de gemeenteraad en griffie heeft een team meegedaan met de jaarlijkse Volksspelen tijdens de Gildefeesten.

Uitlegbaarheid van te nemen en/of genomen raadsbesluiten

Een meer toegankelijke raadspagina in de lokale media is in 2024 verder tot bloei gekomen. De wekelijkse nieuwsbrief van de raad waar inwoners zich gratis op kunnen abonneren, kent een groeiend aantal abonnees.

Reünie gemeenteraad

Deze reünie werd voor de vijfde keer sinds de start georganiseerd (ter gelegenheid van Soest 975 jaar vond de eerste reünie in september 2004 plaats). Genodigden waren de huidige en voormalige raadsleden, fractieassistenten, wethouders, burgemeesters, gemeentesecretarissen en griffiers. Met een groep van bijna 70 deelnemers was het weer een geslaagd samenzijn, dit keer in cultureel centrum De Rank.

Rekenkamer

De Rekenkamer heeft in 2024 drie onderzoeken opgeleverd: naar woningbouwbeleid, klimaatadaptatiebeleid en energiebesparingsplicht.
Een onderzoek naar informatieveiligheid bevindt zich in de afrondende fase. Vermoedelijk biedt de Rekenkamer de uitkomsten in het eerste kwartaal van 2025 aan de gemeenteraad aan. De Rekenkamer heeft in 2024 ook voorbereidingen getroffen voor een nieuw onderzoek over verkeersveiligheid, dat wordt uitgevoerd in 2025. Ook heeft de Rekenkamer een jaarverslag over 2024 opgesteld.

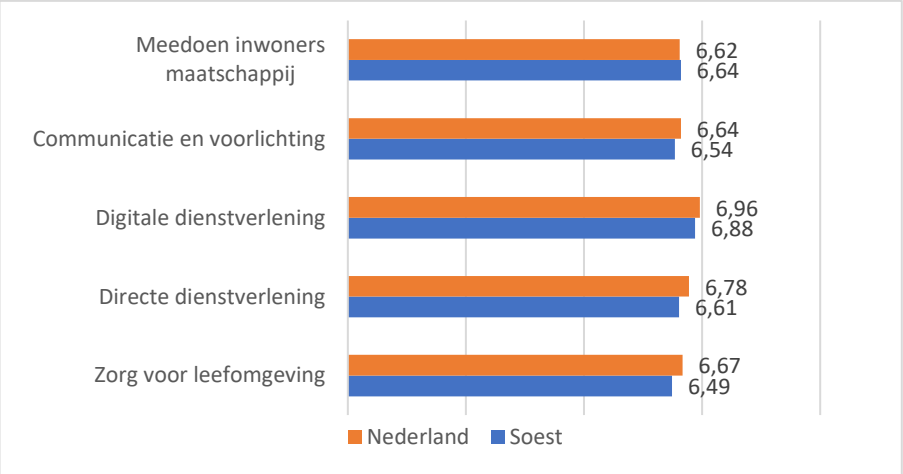
Met wie werken we samen?

Binnen dit deelprogramma werken we met zes Utrechtse gemeenten samen in de Regio Amersfoort. Op onderdelen participeren ook de Gelderse gemeenten Barneveld en Nijkerk. Belangrijke partners in het kader van het deelprogramma Bestuur zijn daarnaast de VNG en de M50, een samenwerkingsverband van (inmiddels) meer dan 60 middelgrote gemeenten. De M50 profileert zich steeds meer als belangenbehartiger van de belangen van middelgrote gemeenten, zowel binnen de VNG als daarbuiten.

Indicatoren

Waardering inwoners Soest en inwoners Nederland (peiljaar 2021)[1]

[1] De waardering van inwoners is in 2024 gemeten in de Burgerpeiling. De uitkomsten hiervan volgen in het 2e kwartaal van 2025.



Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 1.1 Bestuur	L	5.865	7.549	**7.184**
	B	6.718	8.189	**8.329**
Resultaat		**853**	**640**	**1.145**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 1.1 Bestuur	L	**365**
	B	**140**
		505

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000:

Vluchtelingen Oekraïne voordeel € 890.000
Elke gemeente ontvangt van het Rijk een specifieke bijdrage die gebaseerd is op het aantal op te vangen Oekraïense vluchtelingen, o.b.v. de 'bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne'. De lasten die we maken zijn lager. Het verschil hoeft niet afgerekend te worden. Een deel van het totale voordeel (€ 3,6 mln.) is al in de najaarsnota verwerkt.

Pensioenverplichting politieke ambtsdragers nadeel € 102.000
Toevoeging aan pensioenverplichtingen als gevolg van renteaanpassingen waardoor een hogere voorziening moet worden aangehouden.

Deelprogramma 1.2 Dienstverlening

Wat willen we bereiken?

- We streven naar een klantgerichte, efficiënte (digitale) dienstverlening en een professionele afhandeling van aanvragen. Dit doen we op basis van onze visie op dienstverlening waarin vertrouwen centraal staat. Om dat vertrouwen te krijgen moeten we betrokken, transparant en beschikbaar zijn.

Global Goals

Dit deelprogramma heeft bijgedragen aan het volgende duurzame ontwikkelingsdoel:



Het ontwikkelingsdoel 16: vrede, justitie en sterke publieke diensten
• Zorgen voor publieke toegang tot informatie;
• Beschermen van fundamentele vrijheden, volgens de nationale wetgeving en internationale. Overeenkomsten.

Dit is onder andere bereikt door:

- te zorgen voor goed toegankelijke stemlokalen;
- de digitale toegang tot informatie te verbeteren en te zorgen dat iedereen mee kan doen in digitale samenleving.

Wat hebben we gedaan?

Eerstelijns dienstverlening

Het Telefonisch Informatiepunt (TIP) is er voor het afhandelen van vragen van inwoners en ondernemers over producten en diensten. In 2024 waren er per maand gemiddeld 1800 binnenkomende telefoongesprekken bij het TIP. Dit aantal lag iets hoger dan in 2023. Het TIP handelt zoveel mogelijk de vragen zelfstandig af. Dit gold in 2024 voor bijna de helft van alle telefoongesprekken. Als directe afhandeling niet mogelijk is, dan wordt de vraag doorgezet naar de vakspecialist (tweede lijn dienstverlening).
Het afgelopen jaar hebben we ingezet om zoveel mogelijk aanvragen door de eerste lijn af te laten handelen. We hebben een pilot uitgevoerd om nieuwe technieken in te zetten (o.a. gebruik maken van MS teams en Microsoft Dynamics). Steeds meer data zorgt voor een betere en snellere beantwoording van de vraag. Ook ziet het TIP hierdoor sneller of iemand bereikbaar is en is het eenvoudiger om door te verbinden naar een vast of mobiel nummer. De komende periode bepalen we of deze pilot verder wordt uitgebreid.

Tweedelijns dienstverlening

Niet alle vragen kunnen (direct) in de eerste lijn worden beantwoord. In de hele organisatie hebben onze medewerkers contact met inwoners en ondernemers. In 2024 was de bereikbaarheid van de 2e lijn gemiddeld een 6,5.
We hebben het afgelopen jaar weer ingezet op het verbeteren van de telefonische bereikbaarheid. Dit doen we o.a. door dashboards, waarmee we het aantal (tijdig) afgehandelde telefoongesprekken monitoren. Leidinggevenden gebruiken deze dashboards om te monitoren en waar nodig bij te sturen en aan te spreken. We zien een gestage verbetering.

Ook is ingezet op ‘ervarend leren'. Nieuwe, maar ook zittende, medewerkers zijn uitgenodigd om mee te luisteren bij het TIP. Op deze wijze horen medewerkers voor wie ze het werk doen en krijgen ze mee welke vragen onze inwoners dagelijks stellen. Ook krijgen medewerkers op deze manier mee hoe belangrijk telefonische bereikbaarheid in de tweede lijn is. Daarnaast worden wekelijks klantsignalen gepubliceerd in de organisatie. Dit leidt regelmatig tot (proces)verbeteringen.

Programma dienstverlening

In 2024 hebben we gewerkt aan het verbeteren van onze dienstverlening, via een programma. Dit hebben we gedaan langs drie lijnen:

1. De telefonische bereikbaarheid. Zoals hiervoor toegelicht, hebben we de verbeteringen die we in 2023 hebben ingezet, ook in 2024 gecontinueerd.
2. Toegankelijkheid en leesbaarheid van de website, formulieren en brieven. Zoals ook in het deelprogramma Bestuur toegelicht, heeft het begrijpelijker maken van bewonersbrieven en andere publiekscommunicatie in 2024 een boost gekregen. Met instructies en trainingen. Maar ook door standaardteksten in onze vele brieven eenvoudiger en daardoor klantvriendelijker te maken. Dit proces loopt door in 2025.
3. Werken volgens servicenormen. We streven ernaar zaken zo snel mogelijk te behandelen. We geven via onder andere mijn.soest.nl inwoners inzicht in de afhandeling van hun zaak. Ook kijken we continue naar verbetermogelijkheden in de processen. Hierbij stimuleren we medewerkers in de dagelijkse praktijk bewust naar de werkprocessen te kijken, vanuit het doel van het proces. Waar het wenselijk is passen we het proces aan. Een voorbeeld hiervan is de gewijzigde werkwijze en aanscherping van het paspoort aanvraagproces.

Webtoegankelijkheidsonderzoek

We hebben verschillende stappen genomen om www.soest.nl webtoegankelijker te maken. Er zijn afspraken over documenten die geplaatst worden en webtoegankelijkheid is opgenomen als eis in de aanbesteding van een aantal nieuwe applicaties.

Verkiezingen

In 2024 vonden de reguliere verkiezingen voor het Europees parlement plaats op 6 juni. Deze verkiezingen verliepen volgens plan.

Publiekshal

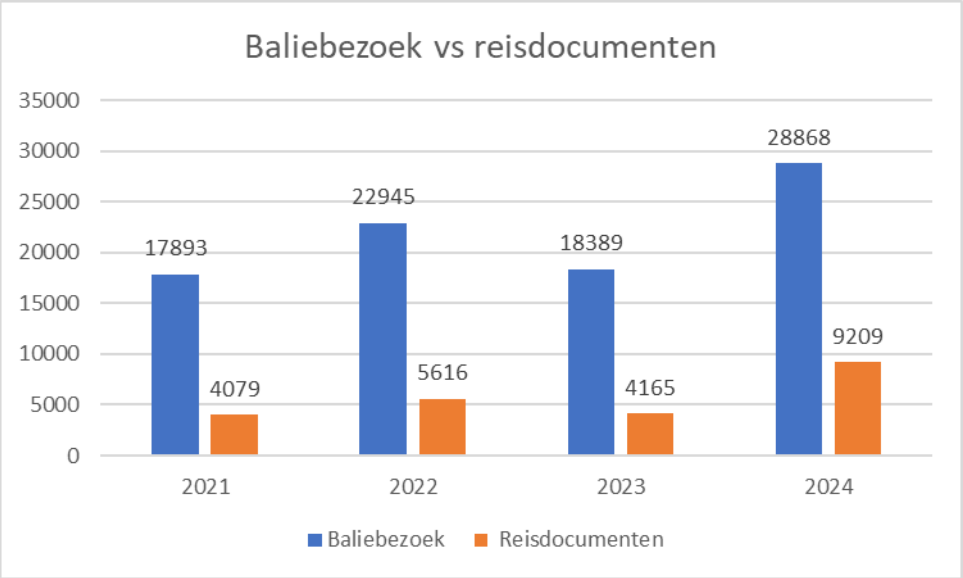
In de nasleep van de brand in de centrale publiekshal in 2023, heeft 2024 in het teken gestaan van plannen maken voor een nieuwe publiekshal en inrichting ervan. We hebben bezoeken gebracht aan andere gemeenten om inspiratie op te doen. De plannen zijn vormgegeven en op 4 december door de gemeenteraad goedgekeurd. De verwachting is dat medio 2025 de vernieuwde publiekshal gereed is.

Paspoortpiek

In 2014 is de geldigheidsduur opgerekt van paspoorten en ID-kaarten naar tien jaar; tot die tijd was de geldigheidsduur vijf jaar. De afgelopen vijf jaar waren er dus minder nieuwe passen nodig, maar in 2024 is het aantal aanvragen fors toegenomen. Het is ons gelukt om, ondanks deze stijging, de maximale wachttijd voor het aanvragen van een paspoort is nooit langer dan

2 weken te laten zijn. Dit lukte door de bezetting uit te breiden en de openingstijden voor onze inwoners te verruimen.

Indicatoren



In 2024 is het aantal baliebezoeken toegenomen ten opzichte van 2023. Deze toename is voor het grootste deel toe te wijzen aan de toename in het aantal reisdocumenten. Deze toename is verwacht en toe te rekenen aan de 'paspoortpiek'.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 1.2 Dienstverlening	L	2.083	2.591	**2.568**
	B	575	844	**980**
Resultaat		**-1.508**	**-1.747**	**-1.588**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		2024
Deelprogramma 1.2 Dienstverlening	L	**23**
	B	**136**
		159

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000:

Paspoortpiek voordeel € 102.000

Vijf jaar geleden wijzigde de geldigheid van reisdocumenten in 10 jaar. Hierdoor is het aantal aanvragen in 2024 gestegen wat ook wel de 'paspoortpiek' wordt genoemd. Hoewel we in de begroting al rekening mee hebben gehouden, waren de inkomsten werkelijk meer dan begroot.

Deelprogramma 1.3 Veiligheid

Wat willen we bereiken?

- We grijpen snel en op maat in op alle vormen van criminaliteit.
- We dringen allerlei vormen van overlast terug en pakken radicalisering aan.
- We ontwikkelen ons veiligheidsbeleid door en komen met passende interventies.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:



Het ontwikkelingsdoel 8 - eerlijk werk en economische groei- willen we bereiken door:
De aanpak van ondermijnende criminaliteit, die zorgt voor een ongelijk speelveld tussen bonafide en malafide ondernemers.



Het ontwikkelingsdoel 15 - leven op het land - willen we bereiken door:
Het uitbreiden van de BOA Domein II-capaciteit. Voor een nadere onderbouwing daarvan verwijzen wij naar paragraaf 2.5, Natuur en landschap.



Het ontwikkelingsdoel 16 - vrede, justitie en sterke publiek diensten - willen we bereiken door: Met name door de aanpak van ondermijnende criminaliteit en cybercriminaliteit en tevens door de uitvoering van andere taken binnen dit deelprogramma.

Wat hebben we gedaan?

Integraal veiligheidsplan en uitvoeringsplannen basisteam BES

Binnen het basisteam BES (Baarn, de Bilt, Bunschoten, Eemnes en Soest) zijn vier veiligheidsthema's in het integraal VeiligheidsPlan (IVP) 2023-2026 benoemd waaraan prioriteit wordt gegeven. Het gaat om de thema's: ondermijning, digitale veiligheid, zorg en veiligheid en tot slot jeugdoverlast en -criminaliteit.

Om uitvoering te geven aan de vier geprioriteerde thema's zijn uitvoeringsplannen geschreven. Hieronder wordt onder andere een toelichting gegeven op de werkzaamheden die in 2024 zijn opgepakt binnen de thema's.

Incidenteel budget uitbreiding handhavingsteam

In 2024 was extra incidenteel budget beschikbaar voor uitbreiding van het handhavingsteam. Hier in invulling aan gegeven. Ook hebben we extra budget ingezet voor o.a apparatuur dat het werk van de boa's ondersteunt na zonsondergang. Voor de ondermijningsacties is het budget ingezet voor o.a. de inzet van anonieme auto's om waarnemingen te doen. Deze extra inspanningen hebben bijgedragen aan de behaalde resultaten die in deze paragraaf zijn beschreven. Hiermee zijn mooie stappen gezet in het veiliger maken van de gemeente Soest en het komende jaar gaan we dit verder uitbouwen.

Ondermijning

Week tegen ondermijning

Op 17 juni 2024 kwamen medewerkers van de gemeenten Bunschoten, de Bilt, Baarn, Eemnes en Soest (BES) en diverse partners samen om elkaar te ontmoeten, te leren en om plannen te maken voor de aanpak van ondermijning. Er zijn diverse workshops verzorgd over mensenhandel, drugslabs, zorgcriminaliteit en daarnaast was het mogelijk om een fictieve controle uit te voeren bij een horecagelegenheid. In deze week werd ook een grote controle gehouden in Soest waarbij 131 opslagboxen bezocht zijn.

Controles

Op 8 oktober 2024 werd ook een grote controle gehouden op 55 bedrijfsunits. Daarnaast vonden er doorlopend signaalgerichte controles plaats. Bij deze controles zijn de boa's, andere toezichthouders/partners op het gebied van bouwen, brandveiligheid, milieu en overige wettelijke bevoegdheden aangesloten. Algemene uitkomsten bij de diverse controles is dat er strijdig gebruik met het bestemmingsplan in aangetroffen en dan dat de brandveiligheid niet overal op orde was (o.a. opslag gevaarlijke stoffen). Ook is er een garagebox gesloten na de vondst van drugs en materialen voor drugsproductie

Drugssluitingen

In 2024 zijn er meerdere woningen, bedrijfspanden en garageboxen gesloten. Dit na het aantreffen van materialen om drugs te produceren of diverse soorten drugs in de panden. In sommige gevallen ging het echt om aanzienlijke hoeveelheden drugs. Zo hebben we in een pand bijna 1000 hennepplanten en meer dan 2000 stekjes aangetroffen, in een ander panden is rond de 250 kilo harddrugs aangetroffen. Daarnaast hebben we ook op meerdere locaties MDMA aangetroffen, op 1 locatie zijn rond de 100.000 tabletten (56 kilogram) aangetroffen met daarnaast nog allerlei stoffen om meer te produceren en hennep. Op een andere locatie is bijna 100 kilo aan poederbrokken MDMA gevonden.

Cursus pandcoördinator

Door het Regionaal Informatie- en Experticecentrum (RIEC) is voor de Boa's binnen de gemeenten van het basisteam BES een cursus pandcoördinator verzorgd. Een pandcoördinator heeft een belangrijke rol in de coördinatie van integrale controles. In de training werd zowel theorie als de uitvoering ervan behandeld.

Knock en talk

Door de boa met accent ondermijning worden er doorlopend 'knock en talk' gesprekken gehouden om meer zicht te krijgen op locaties en signalen van ondermijnende criminaliteit. Deze gesprekken zijn ook helpend voor het ophalen van signalen en het op gang brengen van bewustwording van ondermijningssignalen en waar deze gemeld kunnen worden.

Lokaal ondermijningsoverleg

Eén keer per maand vindt er een lokaal ondermijningsoverleg plaats. Hierin worden signalen vanuit de diverse disciplines besproken en op basis hiervan is een aanpak ontwikkeld.

Meldingsbereidheid

In de periode november tot en met december is er een Meld Misdaad Anoniem (MMA)-campagne geweest over het melden van handel dan wel opslag van illegaal vuurwerk in de buurt. De BES-gemeenten, Amersfoort, Bunnik en Woudenberg deden mee aan de MMA-campagne. Deze campagne heeft voor de gemeente Soest geleid tot negen MMA-meldingen.
Er zijn bestuursrechtelijke maatregelen opgelegd n.a.v. deze meldingen. In totaal zijn er vier lasten onder dwangsom opgelegd en één waarschuwing. In totaal ging het om 272 kilo vuurwerk uit 5 panden. Naast deze campagne wordt er in al onze communicatie-uitingen aandacht gevraagd voor het melden via MMA.

Soestdijkse Grachten quickscan

Op 21 januari 2024 is er een interne sessie geweest over de quickscan van bedrijventerrein Soestdijkse Grachten. In de scan is vanuit een cijfermatige invalshoek gekeken naar het ondermijningsvraagstuk m.b.t. Soestdijkse Grachten. Het bedrijventerrein was een plaats waar we een beperkt zicht op hadden binnen onze gemeente. Hierdoor is er geen zicht op eventuele criminele inmenging. Wel is bekend dat bepaalde gelegenheidsstructuren bedrijventerreinen een kwetsbare locatie maken. Om te zorgen dat het bedrijventerrein Soestdijkse Grachten veiliger, schoner en weerbaarder wordt, werken we nu samen met het RIEC aan een plan van aanpak.

Mensenhandel

De gemeente Soest werkt binnen het basisteam Bunschoten, de Bilt, Baarn, Eemnes en Soest (BES) en politie samen met deelnemende gemeenten aan het thema mensenhandel. Op 12 september 2024 verzorgde Comensha een middag om de medewerkers van de gemeente Soest mee te nemen in mensenhandel. Momenteel wordt er gewerkt aan een gezamenlijke BES breed-uitvoeringsplan voor de komende twee jaar.

Wet Bibob

De Wet Bibob is een belangrijk bestuurlijk instrument. De bevoegdheden van de Wet Bibob stellen bestuursorganen in staat om de eigen integriteit te beschermen door te voorkomen dat ze ongewild criminele activiteiten faciliteren. Door wetswijzigingen in de Wet Bibob is onder andere het toepassingsbereik van de wet uitgebreid. Daarnaast is er sprake van een verruiming van de bevoegdheden tot informatiedeling tussen het Landelijk Bureau Bibob (LBB) en overheden en tussen overheden onderling. Daarom is binnen de BES-gemeenten gezamenlijk gekeken naar het wijzigen van de beleidsregel Wet Bibob. Dit zal leiden tot een gezamenlijke beleidsregel met uiteraard lokale verschillen. In 2024 zijn de aanvragen voor een exploitatievergunning en/of Alcoholwetvergunning getoetst aan de Bibob. Op signaalfunctie zijn er twee horecabedrijven die in het bezit zijn van benodigde vergunningen opnieuw in een Bibob onderzoek opgenomen. Deze onderzoeken lopen nog.

Cybercriminaliteit

Uit criminaliteitscijfers blijkt dat digitale criminaliteit steeds verder oprukt in de samenleving. Daarom hebben we inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties meer bewust gemaakt van de noodzaak van digitale veiligheid. Naast de inzet op jeugd via projecten als Hackshield, organiseerden we ook bijeenkomsten voor specifieke doelgroepen als ondernemers en ouderen.

Zorg en Veiligheid

De convenanten zijn getoetst aan de AVG en waar nodig aangepast. Met nieuwe 'AVG-proof'-convenanten voorzien we in 2025 de verschillende overleggen met ketenpartners van een goede basis om gegevensdeling te bevorderen, om zo casussen beter en sneller te kunnen oppakken en afhandelen. Binnen de persoonsgerichte aanpak werken wij op basis van zo'n convenant. De applicatie voor de persoonsgerichte aanpak zit nu nog gekoppeld aan de gemeente Amersfoort. Dit is onderzocht en blijkt niet 'AVG-proof'. Wij zijn bezig geweest en nog bezig met de inkoop van de applicatie.
Wij hebben ons bezig gehouden met casuïstiek op verschillende zorg en veiligheidsonderwerpen waarin wij zowel de interne als externe samenwerking hebben geïntensiveerd en geprofessionaliseerd.

Jeugdoverlast en -criminaliteit

Jongeren hebben hun eigen plek in de samenleving en ontmoeten elkaar ook in de openbare ruimte. Dit mag niet tot onevenredige overlast voor de omgeving leiden. Bij de aanpak van situaties waarin overlast wordt ervaren, zetten wij vooral in op onderling gesprek en erkenning van elkaars belangen. Bij ernstige situaties richten wij ons direct op het normaliseren van de situatie. Met betrekking tot jeugdcriminaliteit zetten wij in op de zogenaamde 'jonge aanwas'. We willen meer zicht krijgen op criminaliteit onder jongeren. Dit doen wij in eerste instantie door uitvraag bij interne afdelingen en externe ketenpartners als de politie, scholen en jongerenwerk. Als deze uitvraag daartoe aanleiding geeft, overwegen wij een externe partij een onderzoek onder de jongeren uit te laten voeren.

Woonoverlast

Woonoverlast pakken we met verschillende ketenpartners aan. We hebben ketenpartners, zoals woningcorporaties en buurtbemiddeling, steviger in hun rol gezet. Daar waar nodig zetten we bestuursrechtelijke bevoegdheden uit de Wet Woonoverlast in. Dergelijke bevoegdheden zijn altijd een 'ultimum remedium'; een laatste redmiddel.

7-stappenmodel

In 2024 is het 7-stappenmodel geactualiseerd. Het 7-stappenmodel is een werkproces voor de aanpak van problematische jeugdgroepen en groepsgedrag. In 2025 gaan we werken aan een heldere rolverdeling tussen de betrokken partijen en gaan we verder aan de slag met handvatten voor informatieoverdracht.

Zorg en veiligheid

In beeld brengen van professionals

Alle professionals van de verschillende overlegvormen met het raakvlak zorg en veiligheid zijn in kaart gebracht met als doel dat partners elkaar makkelijker en sneller vinden. Denk hierbij aan de PGA en Top X (Persoonsgerichte aanpak / methodiek die wordt gebruikt bij het aanpakken van criminaliteit en overlast.), OGG (aanpak onbegrepen gedrag), de levensloopaanpak, radicalisering en MDA ++ (Multi Disciplinaire Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling). Met betrekking tot de PGA is er een PGA- document ontwikkeld waardoor partners beter weten wie erbij PGA-overleggen zitten, wat het overleg inhoudt en welke interventies er ingezet kunnen worden.

Implementatie Aanpak ter voorkoming van Escalatie (AVE)
Eind 2024 heeft een intern overleg plaatsgevonden om te kijken op welke wijze de AVE-methodiek geïmplementeerd kan worden binnen de gemeente. AVE staat voor integrale aanpak ter voorkoming van escalatie bij huishoudens met oplopende problematiek. Het doel is het voorkómen van een dreigend escalerende situatie en het beperken en beëindigen van een escalerende situatie. De implementatie staat op de planning voor 2025.

Crisisorganisatie en brandweer
In 2024 startten we in samenwerking met de VRU, gemeente Zeist en gemeente Utrechtse Heuvelrug de pilot natuurbrandbeheersing rondom het gebied bij Kamp van Zeist. In december 2024 rondden we de eerste fase af.

Doorontwikkeling Crisisbeheersing
We organiseerden trainingen voor lokale crisisfunctionarissen. Dit deden wij in samenwerking met de Eemlandgemeenten. We ontmoetten elkaar en leerden van elkaar.
In mei 2024 hielden we met alle RID-gemeenten een grote cyberoefening. De conclusies en aanbevelingen werken we verder met elkaar uit.

Veiligheidsdag
Op 8 oktober 2024 heeft de gemeente samen met politie en andere hulpverleningsinstanties een Veiligheidsdag georganiseerd. Tijdens deze dag werden diverse voertuigen getoond door de brandweer en politie. Daarnaast was er een ondermijningscontainer aanwezig waarin uitleg over hennepkwekerijen en drugslabs werd gegeven. Ook kon je in gesprek gaan met de politie, boa's en de jongerenwerkers. Het was een geslaagde, goed bezochte dag die ook in 2025 weer georganiseerd zal worden.

Indicatoren
Veiligheid laat zich niet goed vangen in concrete indicatoren. Omdat de invloed van de gemeente op gepleegde criminaliteit niet groot is, sturen we niet op concrete streefgetallen. De cijfers zijn heel variabel en samen met de politie wordt gekeken waar de aandacht op moet liggen. Op het Dashboard - Openbare orde en veiligheid - Soest is inzichtelijk hoe deze cijfers zich de afgelopen periode hebben ontwikkeld.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 1.3 Veiligheid	L	4.718	5.526	**5.216**
	B	41	17	**316**
Resultaat		**-4.677**	**-5.509**	**-4.900**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 1.3 Veiligheid	L	**310**
	B	**300**
		609

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Schade uitkering brand brandweerkazerne voordeel € 239.000
Op 14 juni 2023 heeft er een brand gewoed in de brandweerkazerne van Soest. Er was vooral schade aan de leslokalen op de eerste verdieping. In het jaar 2024 is de schade uitgekeerd.

Beleidskaders

Korte omschrijving	Beleidskader	Jaar besluit
Beleidsregels Wet Bibob	http://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR660712	2021
Beleidsregels 13b Opiumwet	http://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR618586	2018
Beleidsregels sluiting voor publiek openstaande gebouwen 2018	http://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR610835	2018
Beleidsnota mensenhandel	http://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR638262	2023
Beleidsregel aanpak Wet Woonoverlast	http://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR694198	2023

Deelprogramma 1.4 Accommodaties en eigendommen

Als gemeente Soest hebben we verschillende panden in ons eigendom.
De belangrijkste opgave hierbij is verbetering en optimalisatie van ons vastgoedbeheer.
De Wet Markt en Overheid verplicht de gemeente in principe om alle kosten die zij maakt voor een dienst door te berekenen in de prijs.
Daarnaast is de gemeente vanuit de zorgplicht voor onderwijshuisvesting ook verantwoordelijk voor het bieden van ruimte voor bewegingsonderwijs.

Wat willen we bereiken?

- Vastgoed portefeuille die aansluit bij de behoeften van de samenleving en maatschappelijke functies, zowel in kwantiteit als kwaliteit.
- Efficiënter beheer van ons maatschappelijk vastgoed;
- Clustering van maatschappelijke voorzieningen (kunst, cultuur, welzijn en binnensport);
- Een evenwichtige voorzieningen niveau van het maatschappelijk vastgoed;
- Een integrale aanpak voor de invulling van onderwijshuisvesting met goede spreiding van toekomstbestendige duurzame schoolgebouwen;
- Herijking van het Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP);
- Een concreet uitvoeringsprogramma voor de eerste termijn van het IHP;
- Versnellen verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende ontwikkelingsdoelen:



Het ontwikkelingsdoel 4 – kwaliteitsonderwijs – willen we bereiken door:

- het realiseren van gezonde toekomstbestendige onderwijsgebouwen.



Het ontwikkelingsdoel 7: betaalbare en duurzame energie

- Een duurzaam ontwerp en beheer van het maatschappelijk vastgoed.



Het ontwikkelingsdoel 11 – duurzame steden en gemeenschappen – willen we bereiken door:

- een goede spreiding van onze scholen;
- het bevorderen de leefbaarheid van de wijken.

Wat hebben we gedaan?

Integraal Accommodatiebeleid (IAB)
We geven jaarlijks uitvoering aan het IAB, zo ook in 2024. In het afgelopen jaar is het IAB de basis geweest om samenwerking met het onderwijsveld, gebouweigenaren, verenigingen en maatschappelijke organisaties te versterken. Door het samenbrengen van de verschillende (maatschappelijke) partners zijn er positieve ontwikkelingen ontstaan zoals onder andere meervoudig gebruik van de eigen accommodaties en onderwijsgebouwen (dubbelgebruik van bijvoorbeeld schoollokalen na schooltijd). Maar ook het multifunctioneel gebruik van ruimten door meerdere gebruikers is hierbij gestimuleerd.

Nevenpost Brandweer
In het afgelopen jaar heeft er een uitgebreid onderzoek plaatsgevonden om een potentiële locatie te vinden voor het vestigen van de brandweer nevenpost. Inmiddels is ook het ruimtelijke programma van eisen vastgesteld. In 2025 zal de verdere uitwerking plaatsvinden.

Huisvestingsvraag maatschappelijke instellingen
In 2024 is er een inventarisatie uitgevoerd m.b.t. de maatschappelijke voorzieningen. Er is in kaart gebracht waar dit huidige vastgoed zich bevindt en een voorstel gemaakt voor de toekomstige ontwikkelingen. Daarin speelt de rolneming van de gemeente een belangrijke rol. Dit is in 2024 in gang gezet en zal in 2025 verder worden uitgewerkt en geconcretiseerd.

Huisvesting consultatiebureau GGD
De zoektocht naar een geschikte locatie voor de huisvesting van het consultatiebureau in Soest is in 2024 voortgezet. Dit heeft erin geresulteerd dat, samen met de GGD, een locatie gevonden is.

Herijken Integraal Huisvestingsplan (IHP)
Het IHP is herijkt in 2024 in samenwerking met de schoolbesturen en op 4 juli 2024 vastgesteld in de raad. Het IHP en het daaraan gekoppelde uitvoeringsplan is in gang gezet. Hiermee kan de wens van de gemeente Soest en de schoolbesturen, om een toekomstbestendig scholenlandschap te realiseren, worden uitgevoerd. Door het aanvullende uitvoeringsprogramma t.b.v. de eerste termijn van het IHP is ook de uitvoerbaarheid en voortgang van dit plan geborgd.

De scholen hieronder staan gepland in de begrotingsperiode 2024-2027.

Uitbreiding Carolusschool
In de zomervakantie 2024 is er een uitbreiding gerealiseerd voor de Carolusschool. Door toevoeging van 2 leslokalen en het optimaliseren van deze voldoet deze weer aan de gewenste staat.

Nieuwbouw Griftland College (vervangende nieuwbouw)

Voor de realisatie van nieuwbouw van het Griftland College is er in 2024 door het Griftland College een aanbesteding gedaan. In de raadvergadering van 4 juli 2024 is hiervoor het uitvoeringskrediet beschikbaar gesteld met daarnaast een extra krediet voor de vergroting van de sportzalen.
Inmiddels zijn voorbereidende werkzaamheden gestart. Zo is tijdens de zomervakantie van 2024 een deel van het schoolgebouw gesloopt om ruimte te maken voor de nog te realiseren nieuwbouw. In december 2024 is de beschikking voor de omgevingsvergunning voor de nieuwbouw afgegeven, zodat er kan worden gestart met de realisatie.
Het Griftland College gaat in 2025 starten met de nieuwbouw van de school.

De 2e van der Huchtschool

Op 4 juli 2024 is het voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de nieuwbouw van de 2e van der Huchtschool aan de Libel 56. De school wordt na de zomer 2026 gehuisvest in tijdelijke huisvesting (voormalige Waterinkschool) en gaat terug naar de nieuwbouw voor het schooljaar 2027/2028.

De Postiljon (vervangende nieuwbouw)

Voorzien was het om de Postiljonschool te realiseren op het perceel aan de Sterrenbergweg 44. Echter, dit perceel is te klein gebleken. Er is in 2024 gezocht naar een alternatieve locatie. Momenteel loopt er een verkenning op Campus Noord. In 2025 wordt onderzocht om een nieuw kindcentrum (school + kinderopvang conform ambitie IHP) te realiseren.

Assetmanagement

Om de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed te versnellen is er in 2024 een assetmanager aangesteld. In 2024 is gestart met het in kaart brengen van de totale vastgoedportefeuille. Door middel van assetmanagement is er al deels een betere balans gecreëerd in de doelmatigheid, prestaties, risico's en totale kosten en baten van onze kapitaalgoederen. Dit zal in 2025 verder worden doorgezet.

Verduurzaming

Er is in 2024 een plan van aanpak voorbereid, met als doel sneller duurzaamheidsprojecten te realiseren (procesvoorstel en besluitvormingstraject). In 2025 zal dit plan van aanpak worden afgerond. Op basis van deze routekaart willen we 32 gebouwen verduurzamen.
In 2024 is er ook gestart met de voorbereiding voor verduurzaming voor het gebouw BEC/de Plantage. Dit zal in 2025 worden gerealiseerd.

Indicatoren

Als indicator voor dit deelprogramma is de ambitie om de CO2 reductie, uitgedrukt in % per gebouw inzichtelijk te maken na uitvoering van duurzaamheids-maatregelen. Hiervoor wordt momenteel het plan van aanpak voor de versnelling van de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed uitgewerkt.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 1.4 Accommodaties en eigendommen	L	1.197	1.244	**1.100**
	B	614	625	**1.292**
Resultaat		**-583**	**-620**	**192**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024: Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		2024
Deelprogramma 1.4 Accommodaties en eigendommen	L	**144**
	B	**668**
		812

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Grondverkoop voordeel € 609.000
In 2024 is Albert Cuyplaan 200 verkocht aan een ontwikkelaar voor woningbouw

Beleidskaders

Link naar beleidskader	Korte omschrijving	Datum besluit
Integraal accommodatiebeleid (IAB)	Een visie op gemeentelijke accommodaties	Raad, 4 maart 2021
Integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP)	Een integrale visie en plannen m.b.t. de huisvesting van het primair, (voortgezet) speciaal en voortgezet onderwijs in de gemeente voor de periode 2021-2035.	Raad, 4 juli 2024
Routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed	Deze routekaart maakt inzichtelijk wat de omvang van de verduurzaming van ons vastgoedportefeuille is op weg naar 2030 en 2050.	Raad, 2 december 2021

Programma 2 – Fysieke leefomgeving

Inhoud programma

Tot dit programma behoren de volgende deelprogramma's/ overzichten:

2.1. Wonen
2.2. Klimaat
2.3. Economie
2.4. Mobiliteit en infrastructuur
2.5. Natuur en landschap

Wat heeft het gekost?

Relevante beleidsdocumenten

Invoering Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet eindelijk in werking getreden en doen we dagelijks ervaringen op met de nieuwe vergunnings- & werkprocessen. In 2024 hebben we onze integrale advisering over initiatieven in de fysieke leefomgeving (omgevingstafel) daardoor ook weer verder kunnen doorontwikkelen, professionaliseren en optimaliseren. Waar in 2023 voor het eerst incidenteel initiatiefnemers aan de omgevingstafel aanschoven, is deelname door initiatiefnemers in de loop van 2024 structureel geworden.

Sinds 1 januari 2024 hebben we (van rechtswege) ook één **omgevingsplan** voor de hele gemeente. Dit omgevingsplan omvat onder meer al onze bestemmingsplannen en een set regels (ca. 600) die vanuit het Rijk naar gemeente zijn gekomen, de zogenaamde bruidsschat. Het raadplegen van het omgevingsplan vindt plaats binnen het nieuwe landelijke portaal, het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). In dat digitale Omgevingsloket vindt ook het aanvragen van vergunningen plaats. Om ons omgevingsplan goed binnen het DSO te ontsluiten hebben we in het voorjaar van 2024 onder meer gewerkt aan het 'technisch in beheer' nemen van de bruidsschat.

Daarnaast is het hele jaar (door)gewerkt aan de voorbereiding van een (eerste) wijzigingsbesluit conform de nieuwe standaarden (STOP-TPOD) van het omgevingsplan. Dit eerste wijzigingsbesluit wordt voorzien in de loop van 2025 en heeft tot doel de bestemmingsplannen voor alle woongebieden binnen de gemeente integraal te vervangen door een nieuwe regel set binnen ons omgevingsplan. De transitieperiode, waarbij het omgevingsplan van rechtswege moet worden gewijzigd naar een omgevingsplan conform Omgevingswet, loopt nog door tot 2032.

Met **toepasbare regels** kunnen de juridische regels uit het omgevingsplan worden vertaald naar 'slimme' vragenbomen in begrijpelijke taal voor het Omgevingsloket. Toepasbare regels leveren zo een bijdrage aan de digitale dienstverlening aan burgers en bedrijven. Omdat een eerste wijzigingsbesluit van het omgevingsplan (juridische regels) nog in voorbereiding is, heeft er alleen het noodzakelijk beheer (doorvoeren verbeterpunten) plaatsgevonden op de toepasbare regels die door het Rijk met de bruidsschat zijn meegeleverd.

Om de werkzaamheden rondom het versiebeheer van het Omgevingsplan en het beheer van de toepasbare regels goed invulling te gaan geven is in 2024 een kwartiermaker ingehuurd en is er een eerste advies opgesteld over de structurele invulling hiervan binnen de organisatie. Besluitvorming over dit advies en structurele borging van deze taken in de organisatie moet in 2025 verder vorm krijgen.

Tot slot is er in 2024 hard gewerkt aan **5 omgevingsprogramma's** (1. Wonen, 2. Werken, 3. Mobiliteit, 4. Water en 5. Groen & Landschap). Ten behoeve van de invulling van deze programma's is samen met u als raad, als tussenstap, in 2024 eerst een **afwegingskader** vastgesteld. Het afwegingskader dient als brug tussen de omgevingsvisie en de uitwerking naar de omgevingsprogramma's. Het afwegingskader borgt een zorgvuldige doorvertaling door het college. De omgevingsprogramma's worden naar verwachting in het voorjaar van 2025 vastgesteld.

Uitvoeringsfase Omgevingswet en structurele financiële effecten Ow

Omdat een groot deel van het jaar nog is gewerkt aan planprocedures die nog onder de oude wet zijn opgestart, is er nu nog geen duidelijk beeld of er structurele effecten zijn te melden.

Wel blijkt uit het advies van de kwartiermaker dat functies voor regelbeheerder en omgevingsplanbeheerder structureel ingevuld moeten worden in de organisatie. Verwachting is dat dit in 2025 zijn beslag krijgt. Voor wat betreft vergunningaanvragen, is dit jaar met name gewerkt aan (grote) aanvragen die eind december 2023 nog zijn ingediend onder de oude wetgeving.

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet is ook de Wet kwaliteitsborging (Wkb) ingegaan. Daarmee is de bouwactiviteit gesplitst in een planologisch en een technisch deel. Dat technische deel is onderverdeeld in verschillen gevolgklassen. Voor gevolgklasse 1 (minder ingrijpende bouwwerken) moet een initiatiefnemer een kwaliteitsborger inschakelen en een melding indienen bij de gemeente. Voor gevolgklasse 2 en 3 worden technische vergunningen bij de gemeente gevraagd. Verbouwactiviteiten zijn niet persé ingrijpend, maar vallen voorlopig nog wel onder de vergunningplicht bij de gemeente (gevolgklasse 2). De aanvragen die onder de nieuwe wetgeving zijn ingediend, vielen met name in gevolgklasse 2, waardoor er zowel een activiteit voor het omgevingsplan, als voor de technische activiteit aangevraagd moest worden. Omdat nog niet zeker is of gevolgklasse 2 onder de Wkb komt te vallen of er definitief buiten blijft, zijn er nog geen structurele financiële effecten zichtbaar.

Nog geen bouwmelding (Wkb) ingediend

In 2024 is 1 omgevingsvergunning voor een bouwproject afgegeven, die voor het technische gedeelte onder de Wkb valt. Op het moment dat de bouwmelding is geaccepteerd, kan er onder begeleiding van een kwaliteitsborger worden gebouwd. Die melding is in 2024 niet gedaan. Er is dus nog heel weinig ervaring opgedaan met deze wet. De gevolgen van deze wet kunnen daarom nog onvoldoende worden gemonitord.

Leges omgevingsvergunningen

In 2024 zijn 497 omgevingsvergunningaanvragen ingediend, waarvan 279 de bouwactiviteit betreft. Kort voorafgaand aan de inwerkingtreding van de omgevingswet is er een grote hoeveelheid aanvragen ingediend, waarvan de meeste tijd de behandeling in 2024 heeft plaatsgevonden. Er zijn 104 vooroverleggen ingediend, een stijging van 18% ten opzichte van 2023. Er zijn 132 meldingen en daarnaast 57 informatieberichten ingediend. Los van bovenstaande zijn er 2250 contactmomenten vanuit de samenleving afgehandeld.

Deze enorme grote hoeveelheid verleende omgevingsvergunningen, vraagt om extra inzet van onze toezichthouders bouw voor volgend jaar. Daar zullen we een extra toezichthouder moeten inzetten.

Deelprogramma 2.1 Wonen

Een dorps en groen Soest waar elke inwoner zich thuis voelt. We willen een gemeente zijn waar elke doelgroep passend en met plezier woont.

Wat willen we bereiken?

- Toevoegen van passende woningen voor elke doelgroep.
- Verbeteren van leefbaarheid en vitaliteit van onze wijken voor onze inwoners.
- Versterken van de ruimtelijke kwaliteit.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende ontwikkelingsdoelen:



Het ontwikkelingsdoel 10: ongelijkheid verminderen

- Beleid gericht op een inclusieve samenleving;
- Zorgen voor gelijke kansen;
- Uitvoeren van een verantwoord migratiebeleid.



Het ontwikkeldoel 11: duurzame steden

- Betaalbare woningen realiseren;
- Doorstroming op de woningmarkt bevorderen;
- Een gezonde en veilige leefomgeving creëren.



Het ontwikkeldoel 17: partnerschap

- Samenwerken met regionale en nationale partners;
- Stimuleren van een coöperatieve omgeving.

Wat hebben we gedaan?

Toevoegen van passende woningen voor elke doelgroep

Gerealiseerde woningbouw

In 2024 zijn er netto 155 woningen en 61 zorgwoningen gerealiseerd. Dit valt in de bandbreedte, zoals afgesproken in de Omgevingsvisie, om jaarlijks tussen de 125 en 200 woningen te realiseren. Hiervan valt 71,5 % in de betaalbare categorie, waarvan ca. 36% in de categorie sociale huur, ca. 28,5% in de categorie middeldure huur en ca. 7% in de betaalbare koop. Ca. 28,5% van de woningen is in de categorie dure koop (>€ 355.000) gebouwd.

Omgevingsprogramma wonen

In 2024 hebben we hard gewerkt aan het Omgevingsprogramma wonen en de inhoudelijke vertaling van visie naar uitvoering. De omgevingsprogramma's geven ons handvaten voor een integrale samenwerking met alle beleidsvelden. Verschillende acties benoemd in het omgevingsprogramma zijn in de voorbereidingsfase, zoals de herziening van het CPO-beleid (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap).

Een ander onderdeel van het omgevingsprogramma Wonen is '*Bouwen in de rafelranden*'. Volgend op het participatietraject dat in 2023 heeft plaatsgevonden, is in 2024 het ruimtelijk afwegingskader vastgesteld. Op basis van dit kader zijn er twee locaties aangewezen als potentiële woningbouwlocaties voor na 2030.

Regie op de volkshuisvesting
In de begroting 2024 is aangegeven dat de "Wet inzake versterking regie volkshuisvesting" per 1 januari 2024 van kracht zou zijn. Deze datum is niet gehaald. De behandeling in de Eerste Kamer is nog niet gepland. Het wetsvoorstel geeft het Rijk, provincies en gemeenten de wettelijke instrumenten om samen regie te voeren op de volkshuisvesting. Wat de consequenties zijn voor de gemeente Soest van deze nieuwe wet, zijn nog niet bekend. In 2024 is gestart met het opstellen van een nieuwe (regionale) huisvestingsverordening, waarbij we verwachten dat deze per 1 juli 2025 in werking zal treden.

Daar waar mogelijk is al rekening gehouden met het wetsontwerp. Als het wetsvoorstel is vastgesteld wordt beoordeeld of de nieuwe huisvestingsverordening aangepast moet worden. Hierover wordt de raad binnen 2 maanden na inwerkingtreding van de nieuwe verordening over geïnformeerd.

De huisvestingsverordening kent een geldigheid van 4 jaar. Omdat de nieuwe huisvestingsverordening op zijn vroegst per 1 juli 2025 wordt vastgesteld en de huidige verordening eerder afloopt, is in 2024 een voorstel gemaakt om de huidige verordening te verlengen tot 1 januari 2026.

Pilot stimulering doorstroming op de woningmarkt
Eén van de uitgangspunten uit het Masterplan Wonen Soest, is dat we iedere inwoner een passende woning willen bieden in Soest. Een manier om dat te bereiken, is door de doorstroming op de woningmarkt te bevorderen. We zijn vorig jaar een proef begonnen in samenwerking met verhuurders Portaal, Cocon Wonen, Woonzorg Nederland, de Alliantie en de huurdersorganisaties. De insteek van de pilot is dat inwoners die naar een woning verhuizen die beter bij de woonsituatie past, voorrang krijgen op andere huurders.
De eerste resultaten zijn positief. In totaal zijn er in 2024 24 inwoners verhuisd via deze pilot, waarvan 19 via de voorrangsregeling Van Groot Naar Beter.

Huisvesting van statushouders
De gemeente Soest is verantwoordelijkheid om te voorzien in de huisvesting van vergunninghouders, ook bekend als statushouders. Zij hebben vanuit de asielprocedure een vergunning ontvangen om in Nederland te (ver)blijven. Ieder half jaar ontvangt de gemeente de taakstelling voor het komende half jaar van de Rijksoverheid, waarin het aantal vergunninghouders wordt vastgesteld dat zij volgens de wet - binnen 10 weken - dient te

huisvesten. Deze taakstelling is gebaseerd op het landelijke aantal asielzoekers dat een verblijfsvergunning heeft ontvangen en het aantal inwoners van de gemeente.

De gemeente Soest heeft de taakstelling voor 2024 niet gehaald:

Voorsprong uit 2023	2
Wettelijke taakstelling 2024	96
Totaal te huisvesten voor 1 januari 2025	94
Totaal gehuisvest in 2024	73
Achterstand per 31 december 2024	21

De achterstand wordt opgeteld bij de taakstelling over 2025

De corporaties hebben 31 sociale huurwoningen aangeboden om de taakstelling in te vullen. Dit betreft afgerond 11% van de in 2024 vrijgekomen sociale huurwoningen. Daarnaast verblijven sinds september 2023 vergunninghouders op bungalowpark Albertsdorp. Deze vergunninghouders tellen, vanaf het moment dat ze opgevangen worden, mee voor de taakstelling. De gemeente moet deze vergunninghouders binnen 6 maanden vervolghuisvesting aanbieden in de gemeente Soest. In totaal zijn er in 2024 46 vergunninghouders opgevangen op Albertsdorp. Er zijn 56 statushouders in 2024 verhuisd naar een passende woning in de gemeente.

Verordening starterslening

De starterslening draagt bij om starters op de kopersmarkt een kans te bieden op een passende woning. Het verlaagt de kloof tussen hun maximale hypotheek en de aankoopprijs van een woning. In 2024 is de verordening over de Starterslening geëvalueerd. Deze evaluatie is besproken in de raad. Door de raad is vervolgens een nieuwe verordening vastgesteld die geldt vanaf mei 2024.
In 2024 zijn 12 aanvragen ontvangen en toegekend. Eind december 2024 is er nog ongeveer € 650.000 beschikbaar in het fonds. Dit bedrag is voldoende om 22 maximale leningen te verstrekken.

Verordening Blijverslening

In 2024 hebben we opnieuw geen aanvragen ontvangen voor de Blijverslening (lening om de woning toekomstbestendig te maken). In 2024 hebben we de werking geëvalueerd. Uit de evaluatie van de Blijverslening blijkt dat er niet veel gebruik wordt gemaakt van de regeling. Op basis van de evaluatie heeft de gemeenteraad inmiddels eind januari 2025 ingestemd om de Verordening Blijverslening in te trekken en om het budget van de Blijverslening over te hevelen naar het budget van de Starterslening bij SVn.

Verordening compensatiefonds sociale woningbouw 2024

Deze verordening is in mei 2024 vastgesteld. Een bijdrage aan het compensatiefonds hoeft pas betaald te worden op het moment dat de vergunning is verleend. Aangezien het fonds onlangs in werking is getreden, verwachten wij na ca. 1.5 jaar de eerste bijdragen.

Afsprakenkader ouderenhuisvesting regio Amersfoort

Om ervoor te zorgen dat ouderen zo lang mogelijk prettig en gezond zelfstandig kunnen blijven wonen, zijn er voldoende woningen nodig die geschikt zijn voor ouderen. Het programma Wonen en zorg voor Ouderen wijst uit dat er de komende jaren landelijk 290.000 woningen extra nodig zijn die geschikt zijn voor ouderen; als onderdeel van de 900.000 nieuw te bouwen woningen. Van die 290.000 ouderenwoningen zijn er 170.000 nultredenwoningen, 80.000 geclusterde woningen, en 40.000 verpleegzorgplekken (nu: zorggeschikte woningen) nodig. Deze landelijke opgave is vertaald naar een regionale opgave en een lokale opgave. Dit resulteert in de onderstaande opgave tot 2030 voor ons:

- 190 nultreden woningen
- 270 geclusterde woningen
- 80 zorggeschikte woningen

In de regionale kaderafspraken is afgesproken dat iedere gemeente zijn lokale opgave realiseert. Tevens zijn de aandachtspunten bij de realisatie van deze opgave en afspraken over de monitoring opgenomen.

Locaties tijdelijke woningen

In 2024 is een afwegingskader vastgesteld die stelt dat een tijdelijke invulling de permanente ontwikkeling niet mag vertragen. Wijzigingen in regelgeving (Omgevingswet), doorlooptijden van planologische procedures (vaak dezelfde als bij permanente woningbouw en stijgende bouwkosten (en daarmee een langere ‘terugverdientijd’ zorgt ervoor dat de versnelling vaak niet wordt gehaald. Dit heeft er bijvoorbeeld toe geleid dat een project, zoals de ontwikkeling Paulus Potterlaan, ‘verkleurd’ is naar een permanente woningbouwontwikkeling. Voor doelgroepen die tijdelijk opvang nodig hebben kan het, met specifieke rijkssubsidies nog steeds een oplossing zijn. Voor starters en spoedzoekers blijkt de ontwikkeling van permanente huisvesting een meer haalbare oplossing.

Dalweg

In 2024 hebben we sporthal Beukendal en het politiebureau duurzaam gesloopt. Het bestemmingsplan is vastgesteld en bij Raad van State onherroepelijk geworden. In de eerste helft van 2025 willen we de voorbereidingen gereed hebben voor het bouwrijp maken en de tweede helft van 2025 deze werkzaamheden uitvoeren. We streven ernaar om in begin 2026 te starten met de bouw van de eerste woningen. In totaal bouwen we ca. 205 woningen waarvan 75% in het betaalbare segment.



Verbeteren van leefbaarheid en vitaliteit van onze wijken voor onze inwoners.

Goed verhuurderschap
De Wet betaalbare huur is op 1 juli 2024 ingegaan, deze wet voegt 3 extra punten toe aan goed verhuurderschap zoals beschreven in de Wet goed verhuurderschap. Binnen Soest hebben we ervoor gekozen om het verplichte gemeentelijke meldpunt, waar bewoners melding kunnen doen van één of meerdere overtredingen van goed verhuurderschap, laagdrempelig te organiseren. In 2024 zijn er geen meldingen binnengekomen. We hebben er ook voor gekozen om geen optionele algemene verhuurvergunning en verhuurvergunning voor arbeidsmigranten in te voeren.

Prestatieafspraken
In het kader van de meerjarige prestatieafspraken 2023-2026 is de jaarschijf 2024 in 2024 vastgesteld, waar per thema afspraken zijn gemaakt voor dat jaar met coöperaties en huurdersbelangenverenigingen.

Beleidsregel pré-mantelzorgwoningen
Naar aanleiding van een motie van de gemeenteraad hebben we in 2024 de beleidsregels pré-mantelzorgwoningen opgesteld. Hiermee willen we Soest toekomstige mantelzorgontvangers en mantelzorgverleners de mogelijkheid geven om, vooruitlopend op een te verwachte zorgvraag, dicht bij elkaar te gaan wonen. In deze situatie wordt voor elkaar gezorgd en zodra er een concrete zorgvraag ontstaat, is de woonsituatie al aangepast op de zorgvraag. Eind 2024 is de eerste aanvraag voor een pré-mantelzorgwoning ingediend.

Werkafspraken wonen en zorg voor ouderen
In het najaar van 2024 hebben we samen met alle betrokken partijen (woningcorporaties, zorgorganisaties, welzijnsorganisaties, ouderenbonden, huurdersorganisaties, participatieraad) een overlegstructuur en werkagenda opgesteld voor wonen en zorg voor ouderen. Thema's voor de werkafspraken zijn:

- Verpleeghuiszorg van de toekomst
- Ontwerpen en realiseren van woonzorgzones
- Vroegsignalering en centraal meldpunt
- Vertrouwd met thuistechnologie
- Ontmoetingsruimtes in wooncomplexen
- Bewustwordingscampagne; "*Denk aan morgen Soest*"

In 2025 zullen deze thema's, samen met de betrokken partijen, verder uitgewerkt worden.

De Meent en omliggende gebiedsontwikkeling
Woonwagencentrum De Meent maken we brandveilig door bouwkundige maatregelen en/of herinrichting. Eind 2024 is de gemeenteraad geïnformeerd over de verschillende varianten die mogelijk zijn voor het brandveilig maken. In vervolg hierop heeft het college besloten voor een variant om het woonwagencentrum brandveilig te maken door het nemen van maatregelen in en rondom de woonunits, en het verbeteren van het woon- en leefklimaat door de buitenruimte te herinrichten. De gemeenteraad wordt goedkeuring gevraagd voor het beschikbaar stellen van de middelen die reeds in de begroting zijn opgenomen

Het in ontwikkeling laten brengen van aangrenzende gronden gebeurt door middel van het indienen van een particulier initiatief. Deze kan in ontwikkeling komen zodra het voldoet aan ons gemeentelijk beleid en de uitgangspunten van fysieke leefomgeving.

Masterplan Soesterberg
Het Masterplan Soesterberg, en de gebiedsgerichte programmatische aanpak hiervan, beoogt een integrale samenhang aan te brengen tussen verschillende ontwikkelingen, zodat deze elkaar kunnen versterken en een kwaliteitsimpuls geven voor het dorp. Dit alles moet ertoe leiden dat bewoners en ondernemers in Soesterberg op een prettige manier kunnen wonen, leven en werken.

Na het vaststellen van het Programma Masterplan Soesterberg in 2010, is in Soesterberg de leefbaarheid verbeterd door de realisatie van allerlei ontwikkelingen genoemd in het Masterplan. Echter, het Masterplan is nog niet af. In de afgelopen periode is gewerkt aan o.a. Soesterberg-kom waar met Portaal vernieuwingsslag is gemaakt om te komen tot extra woningen. Voor Soesterberg-noord is de ontwikkelstrategie opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. Particuliere woningbouwontwikkelingen die afgerond en opgepakt zijn. Bijvoorbeeld de woningen van Latei aan de Banningstraat en het voormalige OMU-terrein in Soesterberg-Noord.

Soesterberg Noord
Voor kamer 2 en 3 is de gebiedsvisie in juni 2023 vastgesteld. In oktober 2024 is de ontwikkelstrategie vastgesteld. Hierbij is afgesproken dat begin 2025 de GREX zal worden voorgelegd ter vaststelling, deze staat voor maart 2025 geagendeerd bij de raad. Vanuit de doorrekening van de GREX blijkt een sluitende grondexploitatie niet realistisch. Tijdens de vaststelling van de ontwikkelstrategie is hier al op vooruitgelopen. Voor de uitvoering van de ontwikkelstrategie richten we ons op: eventuele aankoop grond, overleg met verschillende partijen en het opstellen van een grondexploitatie en/of anterieure overeenkomsten. Om in kamer 2 (en 3) een versnelling te realiseren tot transformatie naar wonen zijn we onder meer afhankelijk van de opgave ‘Gebiedssamenwerking, coördinatie en sturing Van A(mersfoort) tot Z(eist)’.

Versterken van de ruimtelijke kwaliteit.

Rekenkameronderzoek
In 2024 heeft de Rekenkamer een rapport gepresenteerd over het woningbouwbeleid van de gemeente Soest, met daarin een aantal aanbevelingen. In december 2024 is de gemeenteraad geïnformeerd over de voortgang en implementatie hiervan.

Gebiedssamenwerking, coördinatie en sturing Van A(mersfoort) tot Z(eist)
In juni 2024 is het bestuurlijk akkoord “Gebiedssamenwerking A tot Z” ondertekend. Dit als formeel moment waarvoor sinds 2021 de voorbereidingen zijn getroffen om integraal en in samenwerking naar het gebied tussen Amersfoort en Zeist te kijken. In deze samenwerking werken de provincie Utrecht, de gemeenten Amersfoort, Zeist, Soest en Leusden, het Waterschap Vallei en Veluwe (mede namens Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden) en het ministerie van Defensie samen aan een gezamenlijk doel. Dit doel is te komen tot een toekomstbestendige en duurzame inrichting van de Utrechtse Heuvelrug tussen Amersfoort

en Zeist, die ruimte biedt voor een goede fysieke leefomgeving voor de mens en de flora en fauna op basis van een goed functionerend en veerkrachtig bodem- en watersysteem. Een gebied waarbinnen ruimte wordt geboden aan de ontwikkeling en vernieuwing van woon- en werkgebieden (waaronder Defensie) en recreatie en waarbij de huidige gebiedswaarden geborgd blijven of versterkt worden.

Hiervoor is na het ondertekenen van het bestuursakkoord een ontwerpend onderzoek opgestart, van waaruit een door alle partijen gedragen gebiedsperspectief zal worden opgeleverd. Oplevering is voorzien in het najaar van 2025. Dan blijkt ook of en zo ja, welke ruimtelijke impact dit perspectief heeft en wat partijen moeten doen om de ambities die hierin zijn opgenomen te realiseren. Voor 2026 wordt nu rekening gehouden met een continuering van de inzet vanuit alle partijen.

Indicatoren

Omschrijving	bron	werkelijk			verwachting	
		2022	2023	2024	2024	2025
Nieuw gebouwde woningen Soesterberg	Basisregistratie adressen en gebouwen	48	73	96	150	95
Nieuw gebouwde woningen Soest	Basisregistratie adressen en gebouwen	78	88	77	50	46
Totaal nieuw gebouwde woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	126	161	173	200	141

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 2.1 Wonen	L	12.339	15.963	**8.670**
	B	4.360	13.669	**6.956**
Resultaat		**-7.979**	**-2.294**	**-1.714**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		2024
Deelprogramma 2.1 Wonen	L	**7.293**
	B	**-6.713**
		581

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Bouwgrondexploitaties nadeel € 280.000
Grilligheid in de fasering: wat we begroten wordt niet altijd gehaald zoals gepland. Middelen schuiven dan door naar andere jaarschijven in de grondexploitatie.

Omgevingsvergunningen voordeel € 1.300.000

In de voor- en najaarsnota hebben wij vermeld dat we in totaal een voordeel van € 1,2 miljoen verwachtten. Daarbij is in de najaarsnota gemeld dat de inkomsten in het vierde kwartaal mogelijk verder konden toenemen. Doordat er in het vierde kwartaal nog een aantal grote projecten zijn vergund, is het voordeel met € 1,3 miljoen toegenomen.

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Nota Grondbeleid	Nota Grondbeleid	20 april 2023
Nota Kostenverhaal	Nota Kostenverhaal	20 april 2023
Omgevingsvisie Soest en Soesterberg en Opdrachten voor omgevingsprogramma's	Omgevingsvisie Soest en Soesterberg en Opdrachten voor omgevingsprogramma's	21 december 2021
Leidraad fysieke leefomgeving	Leidraad fysieke leefomgeving	
Beleidsregels voor de toepassing van buitenplanse afwijkingen (kruimelgevallenbeleid)	Beleidsregels voor de toepassing van buitenplanse afwijkingen | Lokale wet- en regelgeving (overheid.nl)	
Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort 2030-2040	Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort 2030-2040	14 oktober 2021
Beleidsregels Collectief Particulier Opdrachtgeverschap	Beleidsregels Collectief Particulier Opdrachtgeverschap	
Welstandsnota gemeente Soest 2014	Welstandsnota.pdf (ropubliceer.nl)	
Cultuurhistorische waardenkaart		
Woondeal regio Amersfoort 2023	Woondeal 2022 t/m 2030 regio Amersfoort	
Masterplan Wonen Soest	Masterplan Wonen Soest	19 mei 2020
Huisvestingsverordening gemeente Soest	Huisvestingsverordening gemeente Soest	4 maart 2021
Beleidsregels en nadere regels bij Huisvestingsverordening gemeente Soest 2021	Beleidsregels en nadere regels bij Huisvestingsverordening gemeente Soest 2021 | Lokale wet- en regelgeving (overheid.nl)	College, 21 februari 2023
Doelgroepenverordening Soest	Doelgroepenverordening Soest	14 oktober 2021
Masterplan Soesterberg	Masterplan Soesterberg	4 oktober 2010
Gebiedsvisie Dalweg	Gebiedsvisie Dalweg	17 december 2020
Beleidsregel pré-mantelzorgwoningen 2024 gemeente Soest	beleidsregel pré-mantelzorgwoningen 2024	26 november 2024
Verordening Starterslening	Verordening Starterslening Soest	27 maart 2024
Verordening Blijverslening	Verordening Blijverslening Soest	
Verordening Nadeelcompensatie	Verordening nadeelcompensatie gemeente Soest 2024 | Lokale wet- en regelgeving	11 december 2024

Deelprogramma 2.2 Klimaat

We maken de overstap naar duurzame elektriciteit en warmtebronnen. In de toekomst maken we geen gebruik meer van fossiele brandstoffen. Ook passen we ons aan klimaatverandering aan en werken we aan een circulaire economie. Als gemeente Soest zetten we ons in om de snelheid van de klimaatverandering af te remmen. Dit doen we samen met onze inwoners en ondernemers.

Wat willen we bereiken?

- We stimuleren energiebesparing in de samenleving. De energie die nog nodig is wekken we duurzaam op.
- We werken aan het verminderen van afval en stimuleren en faciliteren het scheiden van afval en grondstoffen.
- We werken aan het verminderen van de gevolgen van extreem weer door goed advies te geven over ingrepen in de (openbare) ruimte.

Global Goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:



Ontwikkelingsdoel 6: schoon water en sanitair

- In de toekomst hebben we voldoende en kwalitatief goed water voor iedereen doordat we nu werken aan een goed rioolstelsel en verbetering en bescherming van de waterkwaliteit.



Ontwikkelingsdoel 7: betaalbare en duurzame energie

- Het is belangrijk dat de energietransitie inclusief is. En dat de verandering naar het nieuwe systeem niet leidt tot achteruitgang in welvaart van wie dan ook.



Ontwikkelingsdoel 11: duurzame steden en gemeenschappen

- Het blijft fijn wonen in Soest doordat we onze leefomgeving aanpassen op de gevolgen van de klimaatverandering (te nat, te heet, te droog).



Ontwikkelingsdoel 12: verantwoorde consumptie en productie

- Door in Soest te werken aan duurzaam gebruik van grondstoffen (en ze niet meer weg te gooien), werken we aan onze circulaire economie.



Ontwikkelingsdoel 13: klimaatactie:
- We werken voortdurend aan het besef dat we ook in Soest stappen tegen klimaatverandering kunnen zetten door middel van communicatie en educatie.



Ontwikkelingsdoel 14: leven in het water
- We versterken de ecosystemen in onze sloten en plassen door te werken aan de kwaliteit van het oppervlaktewater.



Ontwikkelingsdoel 16: vrede, justitie en sterke publieke diensten
- We werken aan het vergroten van het vertrouwen in het lokale bestuur door te zorgen voor duidelijkheid en transparante participatieprocessen.

Wat hebben we gedaan?

Dit deelprogramma gaat over verschillende onderwerpen met elk een eigen focus. Maar die samen bijdragen aan een groenere, eerlijkere en betere wereld. De onderwerpen zijn klimaatadaptatie, grondstoffenbeleid, circulaire economie, milieu en energietransitie.

(Water, riolering en) klimaatadaptatie

Omgevingsprogramma Water en acties die hieruit volgen

In 2024 is hard gewerkt aan het omgevingsprogramma Water. Dit is de opvolger van het huidige Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP). Het omgevingsprogramma beschrijft hoe we klimaatbestendig en waterbestendig willen worden en blijven. Ook beschrijft het onze gemeentelijke waterverantwoordelijkheden, zoals het inzamelen van afvalwater, de zorgplicht voor hemelwater en de zorgplicht voor grondwater.

In regionaal verband hebben we meegewerkt aan de opstelling van het convenant Klimaatadaptief Bouwen, nu ondergebracht in het convenant Duurzaam Bouwen. De afspraken die hieruit volgen, hebben we verwerkt in het Omgevingsprogramma Water. Daarnaast hebben we inzichtelijk gemaakt welk beleid geldt of juist niet geldt op het gebied van water en klimaatadaptatie, op zowel landelijk, regionaal als Soester-niveau. Dit vertaalden wij in een toetsingskader voor ruimtelijke initiatieven. Ook hebben we een start gemaakt met het (beter) verankeren van normen voor water- en klimaatbestendig inrichten in het Soester-beleid.
De Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie (UAKA) is uitgewerkt in verschillende opgavelocaties. Hierin staat hoe we de gevolgen van klimaatverandering kleiner kunnen maken. Als vervolg is er een start gemaakt met een maatschappelijke kosten en baten analyse. Wat kosten de klimaat adaptieve maatregelen en wat leveren ze op? Zo kunnen we gerichter keuzes maken.

Rioleringsproblematiek in Soesterberg

De bestaande capaciteit van het riool zit zoals al eerder genoemd bijna aan zijn limiet. Meer woningen leveren meer afvalwater op, dit betekent meer riooloverstorten in de bossen van Zeist. Dit is onwenselijk. Om dat te voorkomen, moeten we afkoppelen.
Wij zetten door middel van onze subsidie en afkoppelcoaches in op afkoppelen, met name dus in Soesterberg. Dit verlicht de druk op het riool. Verdere plannen zijn nog steeds in ontwikkeling en er wordt gesproken met verschillende stakeholders. De eerste resultaten van het afkoppelen zijn zichtbaar tussen de A28 en de Simon Stevinlaan in Soesterberg. Hier is regenwater afgekoppeld van het riool. Doel was om zoveel mogelijk via maaiveld af te koppelen en regenwater in de bodem te laten zaken. Als bijkomend voordeel zijn deze voorzieningen goed te beheren en gaan daardoor in principe voor altijd mee.

Actualisatie Kostendekkingsplan (KDP) Riolering

Het KDP vormt de basis voor de ontwikkeling van de rioolheffing en wordt 5-jaarlijks herzien. Het geeft onder meer inzicht in de financiële dekking van de maatregelen opgenomen in het Omgevingsprogramma Water. Omdat de omgevingsprogramma's later zijn opgeleverd dan gepland, zijn enkele gegevens in het eerder opgestelde kostendekkingsplan inmiddels verouderd. Daarom laten we het KDP in 2025 opnieuw actualiseren en vaststellen, zodat dit een correcte weergave bevat van kosten- en batenramingen.

Regionaal grondwatermodel

In 2023 is in een regionale samenwerking met Amersfoort, Baarn en het waterschap gestart om specifiek voor onze regio een grondwatermodel te maken. In 2024 zijn er verschillende stappen gemaakt om dit model goed in te regelen en te ‘ijken’. Hiervoor wordt onder meer een casus in Soest gebruikt. De modelleurs liepen hierbij op tegen een aantal onverwachte omissies in het model. Zij werken momenteel hard aan een oplossing, en hopen het model in maart of april van 2025 op te leveren.
Het doel van het model is om inzicht te krijgen in de effecten van bijvoorbeeld afkoppelen. Dit helpt ons om een gerichte afkoppelpotentiekaart te maken waar wij op kunnen sturen in de toekomst.

Grondstoffenbeleid

De gemeente Soest streeft ernaar in 2050 een circulaire gemeente zijn. Het streven is dat dan alles wat weggegooid wordt, leidt tot een grondstof voor een nieuw product. Iedereen heeft in Soest nu al de mogelijkheid afval gescheiden weg te brengen. Glas, textiel, papier & karton, verpakkingen (PMD) en GFT kan in de daarvoor bestemde containers gedaan worden. Op de milieustraat aan de Schans kan iedereen alle andere grondstofstromen gratis wegbrengen. Voor oude matrassen, piepschuim, puin, hard plastic, grof afval tot oud ijzer en vele andere afvalstromen (of beter: grondstoffen) staat daar een container. De structuur staat er dus. Maar wat mag nu precies bij het GFT, wat bij het PMD en wat in de restafval container? In 2024 is daarom een communicatiecampagne gestart rondom de slogan: “welke bak pak je”.

Onder het motto ‘jong geleerd is oud gedaan’ wordt op alle basisscholen in Soest en Soesterberg, aandacht besteed aan zwerfafval, afvalscheiding en recycling. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met de Stichting VAnG (Van Afval naar Grondstof).

Circulaire economie – wat doen we als organisatie

In 2024 heeft het college, op basis van een nulmeting, ingestemd met het ontwikkelen van een Actieplan Circulaire Economie voor de interne organisatie. Daarnaast is het Circulair Ambachtsnetwerk Soest (CANS) opgezet middels een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeente, kringloopcentrum SKS Store en RMN (zie foto).



Tekenmoment Samenwerkingsovereenkomst CANS

Soestainable Challenge

In maart 2024 organiseerden we de eerste Soestainable Challenge. Tijdens deze interne bewustwordingscampagne hebben zo'n 60 collega's middels opdrachten en lunchsessies zichzelf, elkaar en de organisatie input gegeven om te verduurzamen.

Milieu

Geluidsanering

In 2024 hebben we subsidie ontvangen van het ministerie van I&W voor het treffen van geluidwerende voorzieningen aan 135 saneringswoningen. Deze woningen liggen langs de Nieuweweg, Beukenlaan en Soesterbergsestraat. We starten in 2025 met de bouwkundige onderzoeken van de woningen. Het aanbrengen van voorzieningen start naar verwachting in 2026.

Een gezond milieu behouden

De RUD Utrecht hield op basis van de dienstverleningsovereenkomst toezicht op het naleven van de milieuregelgeving door bedrijven. Het eerste jaar onder de Omgevingswet verliep voor de RUD goed en zonder veel verrassingen. Naast het uitvoeren van de wettelijke milieutaken gaf de RUD advies op het gebied van ecologie, geluid, bodem en nam deel aan de Omgevingstafel. De RUD ontwikkelde een energiedashboard om inzicht te krijgen in de CO2 besparing door het energietoezicht. En de RUD voerde een nieuwe taak uit: toezicht op de energielabel C-plicht voor kantoren.

Fase 1 van het fusietraject tussen de twee omgevingsdiensten RUD Utrecht-ODRU werd eind van het jaar afgesloten. Fase 2, het inrichten van de nieuwe organisatie, de Omgevingsdienst Utrecht, startte na het gezamenlijk AB van 17 oktober 2024 van beide omgevingsdiensten in november. Doel is nog steeds de nieuwe Omgevingsdienst voor de hele provincie per 1 januari 2026 te realiseren.

Samenwerken aan de energietransitie

We werkten in 2024 verder aan het Programma Energietransitie 2020-2025. Tegelijkertijd vormden we het nieuwe Energieprogramma 'Energie van Soest' 2024-2030. De raad stelde dat programma op 21 november 2024 vast. We werkten hiervoor nauw samen met onze lokale partners, zoals Energie Actief Soest (EAS), de Soester Energiecoöperatie (SOEN), Stichting Balans (Sociale energie in Soester wijken), Stichting Present, Bedrijvenmanagement organisatie (BMO, samenwerking Soester bedrijvenverenigingen) en de woningcorporaties. Het uitgangspunt van het nieuwe programma is dat de energietransitie een maatschappelijke transitie is waarin de inwoner centraal staat. Dat vraagt om anders denken en doen met energie en met elkaar. Om die redenen is de energietransitie ook benoemd als voorbeeldopgave voor de gemeentelijke organisatie. De geleerde lessen vanuit energie kunnen zo bijdragen aan andere maatschappelijke opgaven.

In het programma vormen participatie en communicatie de basis van de vier programmalijnen. In 2024 werkten we op verschillende manieren aan het concretiseren van deze basis. Zo gingen we door middel van straatinterviews met inwoners in gesprek over hun voorkeuren en verwachtingen wat betreft communicatie en informatievoorziening. Een bureau gespecialiseerd in sociaal ontwerpen helpt ons bij het formuleren van een kader voor een ontwerpende aanpak. Dat kader gidst ons in het samenwerken met inwoners. Ook startten we met een representatief onderzoek onder onze inwoners naar de betaalbaarheid van de warmtetransitie. Dit is onderdeel van een groter landelijk onderzoek en vindt in 2025 plaats. Het beeld dat we ophalen onder onze inwoners krijgt onder meer een plek in het omgevingsprogramma warmte.

Het vorige kabinet heeft voor de uitvoering van het Klimaatakkoord bijna 5,5 miljard euro tot 2030 beschikbaar gesteld. Deze CDOKE-gelden zijn opgenomen in de begroting van het energieprogramma. We mogen ze alleen benutten voor de inzet van mensen. Ook in 2024 zijn deze middelen benut, door het aantrekken van tijdelijke versterking en externe expertise voor de uitvoering van het programma. Wel blijft het vinden van mensen en bureaus een belemmerende factor waardoor het soms wat langer duurde om werk in gang te zetten dan begroot. Daarom oormerkten we een substantieel bedrag vanuit het vorige programma. Het geoormerkte bedrag nemen we op in de begroting en zetten we in voor alles wat te maken heeft met het faciliteren van de transitie. Denk bijvoorbeeld aan het verduurzamen van de eigen organisatie en het uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken. En met de vaststelling van de begroting stelde de raad een miljoen extra beschikbaar gedurende de looptijd van het nieuwe programma. Dat miljoen stellen we beschikbaar voor plannen en initiatieven vanuit de samenleving die aansluiten op onze strategie. Een concreet voorbeeld van zo'n initiatief uit de samenleving is het warmteproject in Overhees.

In 2024 klopte onze programmabegroting beter dan de jaren ervoor. We gaven maar € 7000 minder uit dan begroot.

Opwek van duurzame energie

Windenergie

In 2024 voerde Rijkswaterstaat voor het project OER A28 (Opwek Energie op Rijksvastgoed) een verkenning uit naar de inpassing van windturbines op de defensieterreinen Vlasakkers en Leusderheide. Eind 2024 maakte Defensie duidelijk dat zij geen ruimte ziet voor windturbines op de terreinen. Vanuit de RES-regio hebben we hierover een gesprek met het ministerie van Klimaat en Groene Groei aangevraagd. Als na dat gesprek blijkt dat deze terreinen voor wind inderdaad wegvallen, verliezen we een groot deel van het RES-bod en onze eigen opwekambitie. In 2025 bekijken we welke gevolgen dit heeft en welke scenario's mogelijk zijn in relatie tot onze doelstelling.

Zonne-energie

Om als gemeente Soest en als RES-regio de opwekdoelstellingen van 2030 te behalen, moeten we nog flinke stappen zetten. Niet alleen bedrijventerreinen maar ook maatschappelijk vastgoed, appartementengebouwen en het buitengebied moeten beter worden benut voor zon op dak. Samen met de gemeenten binnen de RES-regio is in 2024 geïnventariseerd hoe we hierin meer vooruitgang kunnen boeken. In het RES-bod is ook de ambitie opgenomen om solar carports in de regio te realiseren. In 2024 startten we de inventarisatie naar locaties die Soest kan inbrengen in de regionale tender, die in 2025 van start gaat. Daarnaast startten we in 2024 binnen het OER A28-traject met nader onderzoek naar de mogelijkheden voor de opwek van zonne-energie op de carpoolplaats bij Soesterberg.

Desondanks blijft het onzeker of we onze doelstellingen voor 2030 gaan behalen. Naast netcongestie, waarover hieronder meer, is ook de rendabiliteit van (grote) opwekprojecten en inpassing in de ruimte een grote uitdaging.

Energiesysteem/netcongestie

Netcongestie is in 2024 uitgegroeid tot een dringende maatschappelijke opgave. Het vormt niet alleen een bedreiging voor de energietransitie, maar ook voor het ondernemersklimaat en de woningbouwopgave. Binnen het nieuwe energieprogramma werken we aan het energiesysteem en netcongestie in drie sporen:

1. *Energiesysteem van de toekomst*

In 2024 publiceerde de Provincie Utrecht een energievisie en het concept-pMIEK. Deze plannen volgen de landelijke kaders en geven richting aan het energiesysteem tot 2030 en 2050. Wij droegen actief bij aan deze besluitvorming en leverden input om het Soester belang hierin te verankeren.

2. *Versnellen ruimtelijke procedures*

In 2024 voerden we met Stedin een eerste verkenning uit naar een geschikt zoekgebied voor een nieuw transportstation tussen Baarn en Soest. De beheerder start samen met ons het participatietraject in 2025. Daarnaast hebben Soest en Soesterberg circa 100 kleinere transformatorhuisjes nodig. Om geschikte locaties voor deze huisjes te vinden, sloten we in 2024 een samenwerkingsovereenkomst met Stedin.

3. Lokale maatwerkoplossingen tegen netcongestie

In 2024 zetten we volop in op het ontwikkelen van lokale oplossingen om, ondanks netcongestie, te blijven werken aan een toekomstbestendig energiesysteem. Zo lopen er verschillende projecten op de Soestdijkse Grachten. Eind 2024 sloten we een samenwerkingsovereenkomst met een nieuw opgerichte energiecoöperatie van Soester bedrijven. Daarnaast zoeken we met de provincie naar oplossingen voor de Centurionbaan in Soesterberg. En werken we aan een voorstel voor een lokaal warmtenet om het gemeentehuis en de nieuwe woningen aan de Dalweg gasloos te verwarmen en mogelijk ook te koelen.

Warmtetransitie

Sociale energietransitie



Iedereen in Soest moet meekunnen in de energietransitie. De mensen die zelf de minste middelen hebben, wonen vaak ook in de slechtst geïsoleerde woningen. Zij betalen verhoudingsgewijs de hoogste energierekeningen. We werken in Soest al lang samen met onze lokale partners om de gevolgen van hoge energieprijzen tegen te gaan met de aanpak Energiebesparing voor sociale minima. Samen met Present, Energie Actief Soest, schuldhulpmaatjes, woningcorporatie Portaal en Stichting Balans brengen we vanaf eind 2022 kleine energiebesparende maatregelen gratis aan in woningen. Deze aanpak voeren we uit in de hele gemeente. In 2024 hebben we in totaal meer dan 1500 huishoudens in onze gemeente geholpen aan een structureel lagere energierekening!

Foto onderschrift: Vrijwilliger van Present Soest met led-lampen. In totaal zijn 380 woningen door vrijwilligers van Present geholpen met energiebesparende maatregelen.

Daarnaast gingen we in 2024 door met de aanpak Sociale energie in Soester wijken. Samenwerkende organisaties in de wijken Smitsveen, de Eng en Soesterberg (de kom) ondersteunen inwoners bij het bevorderen van eigenaarschap en verantwoordelijkheid, en het versterken van de sociale cohesie in de drie genoemde gebieden. Deze buurtverbinders en wijkbewoners werken zo zelf, ondersteund door organisaties en instanties, aan problemen die zij in hun wijk ervaren.

Isolatieaanpak

Isolatie vormt de basis voor de warmtetransitie. In Soest zijn nog ruim 1000 woningen onvoldoende geïsoleerd. Deze kunnen niet worden aangesloten op een duurzamere warmtebron dan aardgas. In 2024 zijn we daarom gestart met de uitvoering van onze lokale

isolatieaanpak. Voor de ondersteuning van de isolatie van slecht geïsoleerde vloeren, gevels/spouwmuren, daken en beglazing van die ruim 1000 woningen kregen we middelen van het Rijk en de provincie beschikt. Het gaat om het isoleren. Mensen met een eigen woning, energielabel D tot en met G, die deze maatregelen zelf niet of nauwelijks kunnen betalen kunnen een hogere financiële ondersteuning aanvragen.

In 2024 sloten we ons samen met 25 andere Utrechtse gemeenten aan bij het energiedienstencentrum Utrecht (EDC). Een samenwerking om efficiënt de beschikbare middelen en de expertise in te zetten, in een tijd van schaarste in materialen en mensen. Zodat we het isoleren van woningen beter en efficiënter kunnen uitvoeren. Vanuit het EDC kijken we continu naar nieuwe kansen om slim samen te werken en nieuwe opgaven gezamenlijk aan te pakken.

Omgevingsprogramma Warmte

In 2024 hielden we een aantal werksessies met onze lokale partners, om invulling te geven aan het omgevingsprogramma warmte. Dit omgevingsprogramma, dat rechtstreeks onder de Omgevingswet valt, biedt een helder overzicht van de ontwikkelingen op het gebied van warmte in de komende jaren. Wettelijk moet dit omgevingsprogramma uiterlijk eind 2026 worden vastgesteld. Wij streven er echter naar om dat eind 2025 te doen. De startwijken voor aardgasvrij stelde de raad in 2024 vast in het nieuwe energieprogramma. De selectie voor die wijken deden we samen met onze lokale partners.

Werken aan handelingsperspectief

In 2024 publiceerden we een adreszoeker op de gemeentelijke website. Dat is onderdeel van onze aanpak om inwoners een helder handelingsperspectief te bieden in de warmtetransitie. Door het invoeren van hun postcode en huisnummer kunnen inwoners zien welke warmteoplossing het meest kansrijk is voor hun woning. In 2024 werd er 1439 keer gebruik van gemaakt. Daarmee was het onze meest bezochte pagina. We blijven de adreszoeker vullen met relevante informatie zodra dat beschikbaar is.

Warmte-initiatieven

In 2024 zette het warmte-initiatief van de Soester Energiecoöperatie (SOEN) in Overhees verdere stappen. Onderzoek toont aan dat de vijvers een kansrijke warmtebron zijn voor meer dan 1.000 woningen. De pilot in kinderboerderij Veenweide is succesvol afgerond en overgedragen naar het beheer van de gemeente. We zetten samen met SOEN in 2024 de eerste stappen om enkele demowoningen aan te sluiten, als opstap naar het aansluiten van de rest van de buurt. Voor het warmte-initiatief in Soestduinen heeft het haalbaarheidsonderzoek duidelijkheid gebracht: een collectief systeem is op dit moment niet haalbaar. Wel is door dit project de helft van de wijk actief aan de slag gegaan met verduurzamen. 10% van de huizen zijn nu van het gas af, en er zijn er meer onderweg.

Eigen organisatie

De CO_2-opgave van de hele gemeente is geborgd in de Omgevingsvisie. Ook met het nieuwe energieprogramma dragen we bij aan deze opgave, mede met de programmalijn ‘Eigen organisatie'. Zo zetten wij het monitoren en reduceren van onze eigen CO_2-Footprint voort. In maart 2024 behaalden we opnieuw de certificering voor Trede 3 van de CO_2-Prestatieladder. Ook gingen we samen met andere afdelingen van de gemeente aan de slag met de vraag hoe

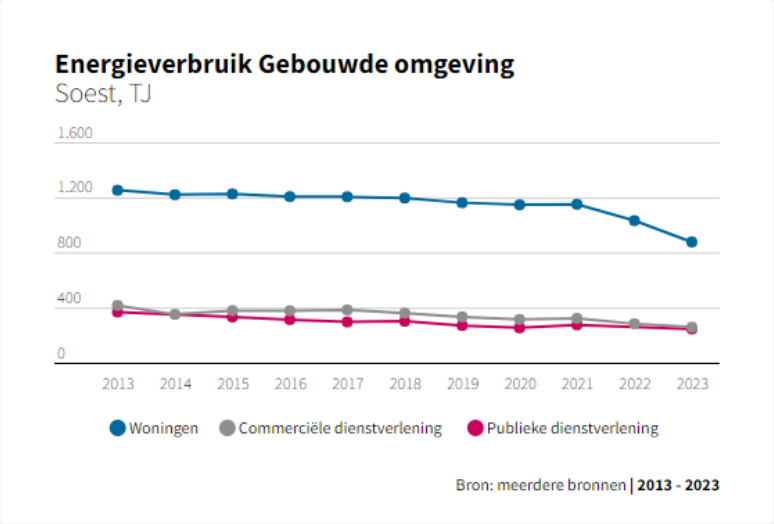
we verduurzaming van onze eigen assets (maatschappelijk vastgoed, tractie) kunnen versnellen. In 2025 onderzoeken we hoe wij Trede 4 van de certificering kunnen behalen.

Duurzamer autogebruik

In 2024 rondden we het deelautoproject van SOEN en Auto Smeeing af. In 2023 plaatsten zij vijf nieuwe elektrische deelauto's in Soest. Drie van de vijf nieuwe auto's hadden aan het eind van het project genoeg deelnemers om ze rijdende te houden. Voor de relatief korte duur van het project is dit een heel mooi resultaat. Als gemeente ondersteunden we dit project financieel en met communicatie.

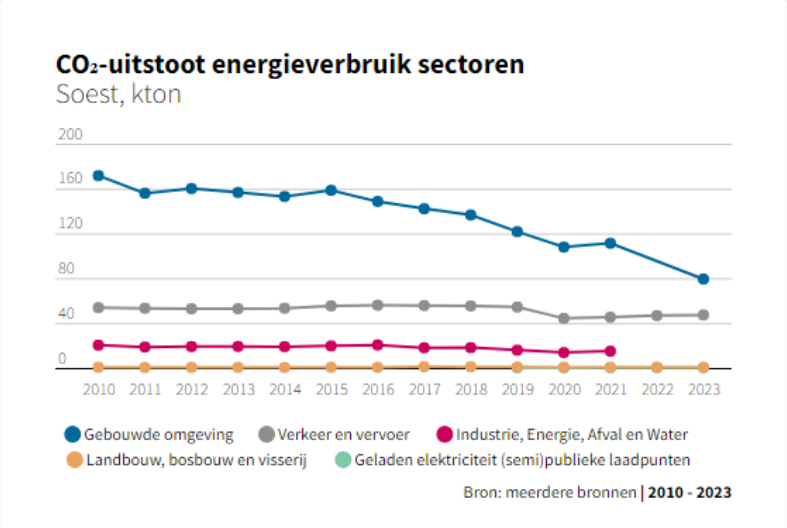
Indicatoren

Energieverbruik gebouwde omgeving in TJ in Soest



Bron: Klimaatmonitor

CO_2-uitstoot energieverbruik van sectoren in Soest in kton



Bron: Klimaatmonitor

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 2.2 Klimaat	L	8.104	10.282	**9.890**
	B	6.679	8.777	**8.139**
Resultaat		**-1.425**	**-1.506**	**-1.751**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 2.2 Klimaat	L	**392**
	B	**-638**
		-245

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000:

Milieudienst RUD voordeel € 99.000
De afrekening over 2023 ad. € 32.000 vond plaats begin 2024. In 2024 behaalde de RUD Utrecht 96% van de DVO waardoor € 25.000 is terugbetaald. Daarnaast is er een teruggave van € 34.000 op de bodemkosten vanuit de Provincie via de RUD en voor de overige kosten is een teruggave van € 8.000.

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Nota bodembeheer met Bodemkwaliteitskaart 2021-2031	Nota bodembeheer gemeente Soest 2021-2031	Raad,10 februari 2022
Beleidsnota PFAS met Bodemkwaliteitskaart PFAS	Beleidsnota PFAS	Raad,10 februari 2022
Eind 2024 heeft evaluatie plaats gevonden. Voorjaar 2025 zal een nieuw grondstoffenplan 2025-2030 gepresenteerd en voorgelegd worden voor politieke besluitvorming.	Grondstoffenaanpak 2021-2023	College, 12 dec 2023 (verlengd tot 2024)
Dit wordt vervangen door het Omgevingsprogramma Water (2025) dat 11 februari 2025 voor ter inzagekegging is vastgesteld door het college..	Gemeentelijk water - en rioleringsplan 2018-2022,	Raad 21 december 2017 (verlengd tot 2024)
Energieprogramma 'Energie van Soest' 2024-2030	Energieprogramma 'Energie van Soest' 2024-2030	Raad, 21 november 2024
Uitnodigingskader Grootschalige elektriciteitsopwekking	Uitnodigingskader Grootschalige elektriciteitsopwekking	Raad, 8 juli 2021
Nadere uitwerking Wind in Soest	Nadere uitwerking Wind in Soest	Raad, 20 juni 2024
U&H-strategie	De Uitvoerings- en Handhavingsstrategie Regio Utrecht	2022-2023
Landelijke handhavingsstrategie (LHS) en Leidraad LHS RUD Utrecht	Landelijke handhavingsstrategie (LHS) en Leidraad LHS RUD Utrecht	
Beleidsplan milieu 2017-2021	Beleidsplan milieu 2017-2021	2017

Deelprogramma 2.3 Economie

Als gemeente willen we randvoorwaarden bieden voor ondernemers om zich te kunnen ontwikkelen, door te groeien en te innoveren. Dit doen we gezamenlijk met het bedrijfsleven. Ook zetten we in op een blijvend aantrekkelijke gemeente voor toeristen en recreanten.

Wat willen wij bereiken?

- We scheppen randvoorwaarden voor ondernemers om zich te kunnen ontwikkelen, door te groeien en te innoveren. Dat doen we met het omgevingsprogramma Werken en ook met het actualiseren van ander beleid, zoals voor evenementen en de warenmarkten.
- We versterken onze dienstverlening aan ondernemers, onder andere door het actief aanbieden van ondersteuning bij specifieke vraagstukken op het vlak van verduurzaming en innovatie.
- We positioneren ons in regionaal verband als een gemeente met een goed vestigingsklimaat voor ondernemers, waar je als toerist of recreant goed kunt verblijven, en waar het prettig wonen is

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende ontwikkelingsdoelen:



Ontwikkelingsdoel 8: eerlijk werk en economische groei

- Iedereen heeft de mogelijkheid om zingevend en waarde creërend werk te doen.



Ontwikkelingsdoel 9: duurzame industrie, innovatie en infrastructuur

- We werken aan veilige wegen waar iedereen toegang toe heeft. Dat doen we bijvoorbeeld door de infrastructuur voor fietsers te verbeteren. Ook werken we aan de verkeersveiligheid voor met name kwetsbare verkeersdeelnemers.



Ontwikkelingsdoel 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

- Het stimuleren van verduurzaming van de economie.

Wat hebben we gedaan?

Scheppen van randvoorwaarden door het actualiseren van beleid

Het afgelopen jaar hebben we dit gedaan door het opstellen van het Omgevingsprogramma Werken en ander beleid, zoals de marktverordening en het standplaatsenbeleid. Het achterliggende doel is een vitale leefomgeving met voorzieningen voor inwoners en bezoekers, en voldoende werkgelegenheid voor praktisch en theoretisch opgeleiden.

Met de gemeenten in de regio Amersfoort hebben we de regionale bedrijventerreinenstrategie opgesteld. Deze is verwerkt in het ontwerp van gemeentelijk beleid en het is input voor het Provinciaal programma Wonen en Werken. Belangrijke doelen van de strategie zijn een duurzame doorontwikkeling van de terreinen en het optimaal benutten van de ruimte. Een van de afspraken is dat op bedrijventerreinen geen woningbouw kan plaatsvinden zonder ruimtelijke compensatie. We zetten in op gerichte groei van bedrijfsruimte, naast het beter benutten van de ruimte, samen met ondernemers en partijen als de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (OMU).

We hebben verschillende bedrijven bezocht om met elkaar kansen en knelpunten in perspectief te zetten. Het college heeft in dit verband bezoeken gebracht aan Becker, Lovelties en Bikkel Store.







Versterken van de dienstverlening aan ondernemers

Voor de winkelgebieden is Retailbeleid in het kader van het Omgevingsprogramma Werken opgesteld, naast het genoemde beleid voor de warenmarkten en standplaatsen. Het college heeft op uitnodiging van de ondernemersorganisaties een bezoek gebracht aan de winkelgebieden Van Weedestraat, Soesterberg, Soest-Zuid en Overhees. De bezoeken zijn uitgewerkt in beheer- en onderhoudsacties. Met de ondernemersvereniging Van Weedestraat hebben we een mogelijke Bedrijveninvesteringszone (BIZ) verkend. Het doel hierbij is een ondernemersfonds voor de verbetering van het winkelgebied. Bij de verkenning is voor alle winkelgebieden een jaaroverzicht opgesteld van gemeentelijke werkzaamheden in de openbare ruimte.

In 2024 hebben we opnieuw ingezet op een goed ondernemersklimaat. We hebben ondernemers ondersteund door hen met elkaar en met andere partijen in contact te brengen. Zo werkten we samen met de Bedrijven Management Organisatie (BMO) aan het parkmanagement van de bedrijventerreinen, en we organiseerden regulier overleg voor alle ondernemers (Zakelijk Overleg Soest) en voor ondernemers in de winkelgebieden (MKB-overleg). Ook hebben we financieel en organisatorisch bijgedragen aan het ondernemersevent en we hebben aandacht besteed aan de Dag van de Ondernemer. Verder hebben we in regionaal verband samengewerkt met de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht, de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht Region (ROM) en de Economic Board Utrecht. Belangrijke doelen van deze samenwerking zijn het ondersteunen van ondernemers en de regionale economie door: financiële investeringen, advies over innovatie en internationalisering en het gericht aankopen van bedrijfsruimte.

Zie voor de verdere ondersteuning bij verduurzaming het deelprogramma 2.2 Klimaat (onderdeel 'Circulaire Economie').

Recreatie en toerisme: positioneren in de regio

Voor de toeristisch-recreatieve sector is beleid opgesteld in het kader van het Omgevingsprogramma Werken. Samen met de voorzitter van de Stichting Logies Verschaffers Soest (SLVS) zijn we in 2024 gestart met het bezoeken van ondernemers in de verblijfsrecreatieve sector. In totaal heeft de wethouder Economie zeven bedrijven bezocht.
Om de sector te promoten hebben we met het Regionaal Bureau voor Toerisme Heuvelrug & Vallei (RBT) verschillende campagnes opgezet en uitgevoerd. Aan de campagnetitel 'Als je echt van buiten houdt' zijn de volgende thema's gekoppeld: Fietsen & wandelen, Vakantie #opdeheuvelrug, Shoppen en Winter #opdeheuvelrug. In de periode april-oktober was er een campagne voor gezinnen met kinderen en de actieve 50-plusser met het doel om hen te inspireren voor een (korte) vakantie op de Heuvelrug en in de Gelderse vallei. Daarnaast nam het RBT, met Utrecht Region, deel aan een beurs in Duitsland en aan de fiets- en wandelbeurs in Utrecht.
Onder de noemer 'Uit in Soest' hebben we de gemeente gepromoot. Door middel van een cross mediale campagne brachten we de natuur in combinatie met fietsen en wandelen, activiteiten voor kinderen, horeca en overnachten onder de aandacht. Daarnaast was er veel aandacht voor (lokale) evenementen zoals onder andere het Soester wandelweekend, de Gildefeesten, Open Monumentendag en de Sylvestercross.

Indicatoren

Om te bepalen of de doelstellingen gehaald kunnen worden, maken we gebruik van de volgende twee indicatoren op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten:

1. Functiemenging (de verhouding tussen banen en woningen):

Bron: CBS/ BAG/LISA - bewerking ABF Research

- Doel 2024: meer dan 50%
- Ambitie 2030: meer dan 50%.
- Recente informatie (2023): 48,1%

Toelichting:
Eén van de doelstellingen van het gemeentelijk economisch beleid is het bijdragen aan het zorgen voor voldoende werkgelegenheid voor praktisch en theoretisch opgeleiden. Functiemenging is hiervoor een indicator omdat deze de verhouding tussen het aantal woningen en banen weergeeft. De waarde ligt tussen 0% (alleen woningen) en 100% (alleen banen). Bij een percentage van 50% zijn er dus evenveel woningen als banen. Gelet op de doelstelling van voldoende werkgelegenheid lijkt een percentage van meer dan 50% realistisch, omdat in dat geval tegenover elke woning meer dan een baan staat. Daarbij ligt het landelijke gemiddelde al vanaf 2012 ook boven de 50%. De functiemenging is door gericht beleid deels te beïnvloeden.

2. Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)

Bron: LISA

- Doel 2024: meer dan 200
- Ambitie 2030: meer dan 200
- Recente informatie (2023): 225,9

Toelichting:

Eén van de doelstellingen van het gemeentelijk economisch beleid is het bijdragen aan het zorgen voor voldoende werkgelegenheid voor praktisch en theoretisch opgeleiden. Het aantal vestigingen van bedrijven is hiervoor een indicator omdat bedrijven zorgen voor werkgelegenheid. De waarde van het doel in 2024 en de ambitie in 2030 - beide meer dan 200 - is niet zonder meer hoger dan het huidige aantal van 214. De reden hiervoor is dat een hoger aantal bedrijven geen doel op zich is. Ook de bedrijfsgrootte is van belang, want als er meer bedrijfsvestigingen zijn, maar de bedrijven zijn gemiddeld kleiner, dan gaat de werkgelegenheid per saldo achteruit. Daarbij ligt het landelijke gemiddelde al geruime tijd onder de 200. Het aantal vestigingen van bedrijven is door gericht beleid deels te beïnvloeden.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 2.3 Economie	L	648	589	**613**
	B	56	68	**58**
Resultaat		**-591**	**-521**	**-554**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 2.3 Economie	L	**-24**
	B	**-9**
		-33

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Geen afwijkingen boven het grensbedrag

Relevante beleidsdocumenten (deze gelden tot de inwerkingtreding van de Omgevingsprogramma's)

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Toetsingskader ruimte voor bedrijven	Toetsingskader ruimte voor bedrijven	Raad, 22 februari 2018
Retailbeleid Soest en Soesterberg 2016-2026	Retailbeleid Soest en Soesterberg 2016-2026	Raad, 22 december 2016
Beleidsplan Recreatie en Toerisme 2012-2020	Beleidsplan Recreatie en Toerisme 2012-2020	Raad, 16 februari 2012
Horecabeleid buitengebied Soest 2019-2029	Horecabeleid buitengebied Soest 2019-2029	Raad, 10 oktober 2019

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur

Dit deelprogramma gaat over de zorg voor openbare boven- en ondergrondse infrastructuur en het gebruik daarvan. We hebben het over het beheer en onderhoud van wegen en fietspaden dat altijd nodig is. En hoe ons wegen- en fietsnetwerk bijdraagt aan de bereikbaarheid van onze gemeente en de gezondheid van onze inwoners.

Wat willen we bereiken?

Met de startnotitie voor het Omgevingsprogramma mobiliteit (april 2023) hebben we de doelstellingen voor het mobiliteitsbeleid vastgesteld. Het deelprogramma Mobiliteit en infrastructuur helpt mee aan het bereiken van deze doelstellingen:

- We willen een vitale en aantrekkelijke woon, werk en recreatiegemeente behouden.
- We willen een gezonde leefstijl bevorderen.
- We willen zorgen voor een prettige en natuurlijke leefomgeving.
- We willen de CO2 uitstoot van onze verplaatsingen terugdringen.
- We willen de (verkeers)veiligheid verbeteren.
- We willen ervoor zorgen dat iedereen zich kan verplaatsen.

Daarnaast willen we onze infrastructuur schoon, heel en veilig houden.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende ontwikkelingsdoelen:



Ontwikkelingsdoel 9: duurzame industrie, innovatie en infrastructuur

- We werken aan veilige wegen waar iedereen toegang toe heeft. Dat doen we bijvoorbeeld door de infrastructuur voor fietsers te verbeteren. Ook werken we aan de verkeersveiligheid voor met name kwetsbare verkeersdeelnemers.



Ontwikkelingsdoel 11: duurzame steden en gemeenschappen

- We werken aan vervoer voor iedereen, dat geen verdere schade toebrengt aan de planeet. In onze omgevingsvisie staat daarover dat we eerst kijken naar lopen en fietsen, daarna naar openbaar vervoer en eventueel deelauto's. Pas in de laatste plaats kijken we waar we moeten investeren in de privéauto. Dit noemen we het STOMP-principe.

Wat hebben we gedaan?

Verkeersveiligheid verbeteren

Voor ons is verkeersveiligheid een belangrijk onderwerp. We richten ons daarbij vooral op de kwetsbare verkeersdeelnemers zoals fietsers en voetgangers. In 2024 deden we dat onder andere in de volgende projecten:

- We voegden LED-knipperlichten toe op de nieuwe rotonde Koningsweg-Pimpelmees.
- We ondersteunden het traject Veilige Schoolomgeving van Veilig Verkeer Nederland bij basisschool De Startbaan.

- We legden stippelmarkering aan om het verschil tussen voet- en fietspad duidelijk te maken op de Van Weedestraat, tussen de Anna Paulowanlaan en de Stadhouderslaan.
- We troffen voorbereidingen voor het veiliger inrichten van fietspaden bij fietspaaltjes.
- Vanwege andere prioriteiten stelden we enkele projecten uit:
    - Het verleggen van fietspaden bij rotondes (om de snelheid van fietsers te verlagen).
    - De aanleg van twee nieuwe oversteekplekken voor voetgangers op de Vrijheidsweg en de Torenstraat.

Flexflitser in 2024

Op ons verzoek plaatste het Openbaar Ministerie twee perioden de flexflitser langs de Dalweg in de buurt van de fietstunnel. Dit was in de perioden april - juni en oktober – december 2024. We ontvingen nog geen evaluatie over deze flexflitser van het Openbaar Ministerie.

Meer fietsen

We vinden het belangrijk dat mensen die in de gemeente Soest wonen of werken meer gaan fietsen. Dat is gezond, goed voor de weerstand en het helpt om Soest bereikbaar te houden. In 2024 werkten we aan de volgende projecten om fietsen aantrekkelijker te maken:

- De doorfietsroute langs het spoor tussen Amersfoort en Utrecht rondden we af.
- Er ligt een definitief ontwerp voor een doorfietsroute van Amersfoort naar Hilversum via de A.P. Hilhorstweg. De uitvoering – onder leiding van de provincie Utrecht – is uitgesteld; de start van de uitvoering was voorzien in het laatste kwartaal van 2024, maar schoof door naar 2025.
- In 2024 vonden gesprekken plaats met Baarn over het on-hold gezette project ‘Directe fietsverbinding Soest-Hilversum'. Er is nog geen zicht op een concrete startdatum voor de uitvoering. Er ligt een gerechtelijke uitspraak dat de route onrechtmatig is afgesloten. De beroepsprocedure loopt nog.
- De plannen om de Embranchementsweg veiliger te maken voor fietsers zijn uitgewerkt tot een definitief ontwerp. Deze ligt gereed voor uitvoering in 2025.

Deelmobiliteit

Deelmobiliteit zien we, naast lopen, fietsen en het openbaar vervoer als alternatief voor de personenauto. Met Goedopweg startten we gesprekken over deelbakfietsen. Dit loopt door in 2025. In regioverband onderzochten wij de mogelijkheden voor deelmobiliteit(hubs) in Soest. We zijn aangesloten bij het hubonderzoek van de Gooicorridor. Station Soest-Zuid is aangemerkt als kansrijke mobiliteithub voor met name recreanten. Een onderzoek naar de haalbaarheid van een hub is opgestart.
Tot eind 2024 droegen we bij aan de deelauto's van SOEN. Alle 6 deelauto's van SOEN zijn gebleven. MyWheels verliet de gemeente Soest. Met GreenWheels startten we gesprekken om het aanbod te vergroten.

Aanpak te hard rijden

Binnen de ‘Aanpak te hard rijden’ leggen we verkeersdrempels aan om de verkeersveiligheid in woonwijken te verbeteren. Dat doen we aan de hand van inwonersverzoeken en snelheidsmetingen. We legden één verkeersdrempel aan op de Nachtegaalweg ter hoogte van de speeltuin.

Verkeersplan Soest Zuid



Afbeelding: Nieuwe rotonde Koningsweg – Pimpelmees foto van Tristan van Doorn

Met het verkeersplan werken we aan het behouden van de goede bereikbaarheid van Soest. Dit doen we voor het autoverkeer en voor het openbaar vervoer. In 2024 startten we met de deelgebieden 2 en 3. Deelgebied 2 bevat het kruispunt Birkstraat – Vondellaan, kruispunt Vondellaan – P.C. Hooftlaan, kruispunt Soesterbergsestraat-Vondellaan-Ossendamweg en de Ossendamweg tot aan de Eikenlaan. Deelgebied 3 bevat het stationsgebied (inclusief kruispunt Eikenlaan-Ossendamweg-Kastanjelaan, kruispunt Koningsweg-Nieuweweg, rotonde Koningsweg-Pimpelmees en P&R Bosstraat). De werkzaamheden liepen zo voorspoedig dat wij verwachten de werkzaamheden een half jaar eerder gereed te hebben. We verwachten dat de werkzaamheden daarom eind 2025 klaar zijn.

We deden in 2024 mee met High5 om fietsen te stimuleren. Bijna wekelijks zaten we met alle partijen om tafel om samen te kijken naar efficiëntie voor het werk, de planning, de veiligheid en de doorstroming. Ook hebben we in 2024 samen met de ondernemers (hun expert) gekeken naar het werk en efficiëntie en zitten we ca elke 4 weken samen met de winkeliersvereniging Soest-Zuid. Dit blijven we in 2025 doen tot het einde van het project.

Infrastructuur schoon, heel en veilig houden

In 2024 hebben we de volgende werkzaamheden afgerond.

Wij vervingen de bovenste laag asfalt van het fietspad en de rijbaan. Het gekleurde fietspad, het zebrapad en de haaientanden brachten wij opnieuw aan.



Afbeelding: Vergroenen Walraven van Hallhof

Wij plaatsten meer groen in de openbare ruimte. Wij vervingen alle bestrating en plaatsten nieuwe groenperken.

Wij plaatsten met de herinrichting een gescheiden riool. Regenwater wordt nu opgevangen en geïnfiltreerd in de bodem. Wij vervingen de bestrating en oude struiken.

We troffen voorbereidingen om de flats af te koppelen van het vuilwater riool. We plaatsten een aantal wadi om regenwater op te vangen. Ook troffen wij hier een ondergronds infiltratie systeem. Wij plaatsten de verwijderde bestrating van de rijbaan opnieuw. Wij vervingen de trottoirs met nieuwe tegels. Helaas konden we de oude tegels niet opnieuw gebruiken. Wij vervingen een aantal speeltoestellen.



Afbeelding: Herinrichting Sint Willibrordusstraat, Oude Utrechtseweg en omgeving

Wij vervingen de straat van asfalt naar straatstenen. Hiermee sluiten we aan op beleid voor de inrichting van 30 km zones. We verplaatsten de afvoer van regenwater van het riool naar het gras langs de weg. Wij vervingen het groen langs de weg.



In overleg met basisschool de Werveling heeft de schoolzone een opknapbeurt gekregen. We plaatsten onder andere nieuwe gekleurde juliepalen.

Vervanging asfalt Nassauplantsoen

Wij vervingen in samenspraak met de provincie het asfalt. Het aanbrengen van de laatste laag asfalt schoof door naar 2025. Wij verbeterden de verkeersveiligheid voor fietsers. Wij zorgden dat regenwater wordt opgevangen onder de wadi's in een holle ruimte onder de grond, gevuld met grind of puin. Dit puin kwam vrij bij het vervangen van de verharding. Hiermee droegen wij bij aan circulair werken.

Aanpak boomwortelopdruk

Wij voerden gesprekken met adviesbureaus voor het maken van het plan van aanpak wortelopdruk. De gesprekken gingen over hoe we de problemen het beste in kaart kunnen brengen. En hoe we het beste tot oplossingen komen. In januari 2025 hebben we opdracht gegeven voor het schrijven van het plan van aanpak.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur	L	12.554	14.241	**15.504**
	B	7.102	8.574	**10.755**
Resultaat		**-5.451**	**-5.667**	**-4.750**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur	L	**-1.264**
	B	**2.181**
		917

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Openbare verlichting voordeel € 275.000

In 2022 en 2023 waren de elektra kosten per kW hoog hierdoor is er voor 2024 hoog ingeschat. De daadwerkelijke prijs per eenheid bleek mee te vallen. Het verledden van het areaal heeft ook meegewerkt aan een lagere verbruik.

Kapitaallasten voordeel € 107.000

Het voordeel komt doordat een aantal investeringen en onderhoudswerkzaamheden later plaatsvinden dan begroot (deels budgetneutraal). Zie paragraaf D bij onderdeel onderhoudsbeleid reserve Onderhoud gebouwen de verklaring van het voordeel.

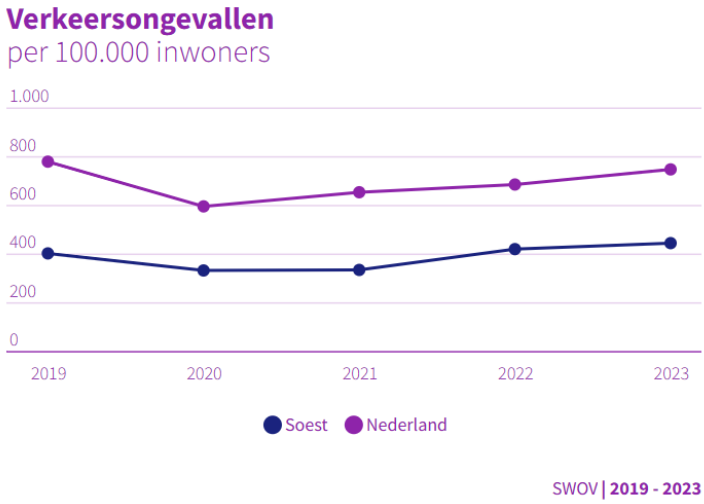
Wegbeheer voordeel € 505.000

Een deel van groot onderhoud wegen is niet in 2024 uitgevoerd en schuift door naar 2025. Dit verrekenen we met de voorziening onderhoud wegen. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Indicatoren

Onderdeel van het omgevingsprogramma mobiliteit is het maken van een monitoringsprogramma. Hieruit komen nieuwe indicatoren. Deze nemen we op na vaststelling van het omgevingsprogramma.

Een belangrijke indicator is het aantal verkeersongevallen per jaar per 100.000 inwoners. Helaas duurt het lang voordat deze gegevens per gemeente beschikbaar zijn. In onderstaande grafiek staan de laatst beschikbare gegevens uit de periode 2019-2023. De gemeente Soest is vergeleken met het landelijk gemiddelde relatief veilig. Ons doel is desondanks het aantal verkeersongevallen te verlagen naar 0 verkeersslachtoffers in 2050 volgens het landelijke Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV).



Bron: [Waarstaatjegemeente.nl]

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Evaluatie en herijking VERDER-pakket	Evaluatie en herijking VERDER-pakket	Raad, 26 maart 2015

Deelprogramma 2.5 Natuur en landschap

Dit deelprogramma gaat over de natuur in Soest. Natuur in uitgestrekte bos- en natuurgebieden op de Heuvelrug en in het kenmerkende polderlandschap richting de Eem. Maar ook de natuur in ons stedelijk gebied.
Ook gaat dit deelprogramma over de inrichting en zorg voor en gebruik van het openbare groen in het stedelijk gebied én het landelijk buitengebied. We hebben het over het beheer en onderhoud van dat openbaar groen en onze bos- en natuurgebieden dat altijd nodig is. En over hoe groen, natuur en landschap bijdraagt aan een gezonde leefomgeving en inspeelt op de klimaatverandering die gaande is.

Wat willen we bereiken?

In de startnotitie voor het Omgevingsprogramma Groen en landschap (april 2023) hebben we de doelen opgenomen. Het deelprogramma Natuur en landschap helpt mee aan het halen van deze doelen:

- We zetten in op het verbinden en structureren van groen-blauw;
- We verbeteren en vergroten de diversiteit in flora en fauna;
- We zorgen voor een prettige en natuurlijke leefomgeving;
- We streven naar het kleiner maken van CO2, uitstoot, wateroverlast, hittestress en droogte;
- We zorgen ervoor dat de groene leefomgeving voor iedereen geschikt is;
- We bevorderen een gezonde leefstijl.

Global goals

Binnen dit deelprogramma dragen we bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen: Klimaatactie, leven op het land, goede gezondheid en welzijn en duurzame steden en gemeenschappen.



Ontwikkelingsdoel 3: goede gezondheid

- We werken ook in de fysieke leefomgeving aan het bevorderen van een gezonde leefstijl. Dit doen we onder meer door de openbare ruimte zo in te richten dat deze uitnodigt voor sporten en bewegen.



Ontwikkelingsdoel 11: duurzame steden en gemeenschappen

- We werken aan een groene en leefbare openbare ruimte, waarbij we verbindingen maken tussen stad en land. Dit doen we door samen te werken met bewoners en belanghebbenden. Daarbij richten we ons ook op de samenhang met andere domeinen in de fysieke leefomgeving, op de inrichting en op het beheer en onderhoud.



Ontwikkelingsdoel 13: klimaatactie

- We werken aan een klimaatrobuuste leefomgeving. Dat doen we door maatregelen te nemen om droogte, wateroverlast en hittestress tegen te gaan door bijvoorbeeld het vergroenen van de stedelijk gebied. Daarbij zorgen we er ook voor dat onze inwoners voorgelicht worden.



Ontwikkelingsdoel 15: leven op het land

- We werken aan het verduurzamen van onze bossen en het vergroten van de biodiversiteit. Dit doen we door bijvoorbeeld de inrichting van het landelijk gebied hierop af te stemmen, het ontwikkelen van waardevolle landschappen en natuurbehoud.

Wat hebben we gedaan?

Omgevingsprogramma en acties die hieruit (gaan) volgen

In 2024 is er hard gewerkt aan het omgevingsprogramma en de inhoudelijke vertaling van visie naar uitvoering. De omgevingsprogramma's geven ons straks handvaten voor een integrale samenwerking met alle beleidsvelden.
Verschillende acties benoemd in het omgevingsprogramma zijn in de voorbereidingsfase. Ook lopen er al een aantal. Zo zijn wij in 2024 al aangesloten bij het project Heuvelrugtuinen en al eerder hebben wij ons verbonden aan Stichting Steenbreek. Deze 2 samenwerkingen helpen ons om inwoners via verschillende initiatieven mee te krijgen met onze ambities om te ontstenen en te vergroenen.

Daarnaast is de onderzoeksfase van het Soortenmanagementplan (SMP) bijna afgerond in 2024. Wij verwachten in 2025 de definitieve verslaglegging en vergunning van de provincie te krijgen voor 10 jaar op grond van het complete SMP (ecologisch onderzoek met maatregelenplan op gebiedsniveau). Op basis daarvan zullen wij in 2025 zorgen voor implementatie en borging binnen de gehele organisatie.

Biodiversiteit

Verdere acties die al lopen op het gebied van biodiversiteit zijn bijvoorbeeld de Melksteeg; fase 2 is verder aangeplant en zijn ter plaatse natuurvriendelijke oevers aangelegd. Het beheer wordt in 2025 overgedragen aan Soest.
Daarnaast is er gestart met voorbereidingen voor de aanleg van het wandelpad over de Eng. Daar koppelen wij een biodiversiteitsverhoging aan mee door bijvoorbeeld bloemrijke bermen. Deze beide ontwikkelingen zijn een mooie voorloper op doelen uit het Omgevingsprogramma.

Uitvoering en beheer

Er is gestart met een nieuw beheerplan voor bos- en natuurgebieden. Hierin worden bijvoorbeeld klimaatverandering en de gevolgen hiervan meegenomen om ook in de toekomst een groen Soest te garanderen. Daarnaast wordt er gekeken hoe wij in kunnen spelen op de verschillende rijksbijdragen om dit verder te ontwikkelen.
We hebben gebiedsgericht verouderd groen vervangen op de Valeriaanstraat en Ereprijsstraat. Ook hebben we de participatie en werkvoorbereiding gedaan voor het vervangen van het verouderd groen op het Hazepad en omgeving. We pakten kleine groenrenovaties op en vervingen dode bomen en beplanting. In totaal hebben we in stedelijk gebied ongeveer 600 nieuwe bomen geplant.

Daarnaast hebben we meegelift bij integrale projecten: o.a. aan de Sint Willibrordusstraat, Oude Utrechtseweg, Bonifaciusstraat, Nassauplantsoen, Bartolottilaan, Foekenlaan en Larixlaan.
We benutten koppelkansen waar mogelijk, dit is ingebed in onze werkwijze.
Bijvoorbeeld door te vergroenen, af te koppelen, wadi's aan te leggen en groenvakken te verlagen. Dit doen we allemaal door werk met werk te maken. Zo gaat klimaatadaptatie hand in hand met een groene inpassing.
In 't Hart heeft een groep betrokken bewoners op 5 oktober 80 boomspiegels ingeplant. De boomspiegels worden door de bewoners onderhouden. Om dit zichtbaar te maken ligt bij elke boomspiegel een tegel met een groen hart.

Als laatste is er in het Monnikenbos een start gemaakt om dit bos te revitaliseren. In dit bos staan en stonden dode en aangetaste fijnsparren. De fijnsparren zijn getroffen door een combinatie van extreme droogte en aantasting door 'letterzetter'. Het bos is verdeeld in verschillende bosblokken. In 2024 is er gestart met de voorbereiding voor de herplant van het eerste bosblok. De bomen in dit bosblok zijn allereerst verwijderd en de grond is verbeterd. Het gekapte hout is verkocht en wordt gebruikt voor pershout/plaatmateriaal. In 2025 wordt dit bosblok herplant.
Dit is een mooie kans om dit bos van monocultuur naar diversiteit te brengen. In de soortenkeuze is daarom gelijk rekening gehouden met de mogelijke gevolgen van klimaatverandering. Dit om te voorkomen dat droogte en plagen weer voor grote kaalslagen zorgen. In de komende jaren zullen de andere bosblokken volgen.

Regionaal
De Gemeente Soest is onderdeel van 3 belangrijke (gemeentegrens-overschrijdende) gebieden. Het Utrechts Programma Landelijk Gebied (UPLG) van de provincie Utrecht (gebiedsagenda's de Eemvallei en Utrechtse Heuvelrug), regio Amersfoort en Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug (NPUH).
Via het UPLG en het Handelingsperspectief Buitengebied (regio Amersfoort) is er gestart met het verkennen van een duurzame toekomst voor het agrarisch gebied in de zuidelijke Eemvallei, samen met de gemeenten Baarn en Amersfoort.
Vanuit de Provincie loopt de gebiedsgerichte aanpak voor Utrecht Oost waar Soest deel van uit maakt.
In 2024 is er ook een start gemaakt met het officieel maken van de Noordelijke toevoegingen aan het NPUH, te weten Soest, Baarn en de Bilt. Hierover zal meer duidelijkheid komen in 2025.
De evaluatie van de Mountainbikeroutes is gestart in 2024 en zal worden afgerond in 2025.
Als laatste delen wij kennis met de provincie Utrecht, de RUD Utrecht en ontwikkelaars over stikstofuitstoot. In 2024 ging dit vooral over de interpretatie van de generieke stikstof berekeningen en is er in samenwerking met de RUD een kennissessie georganiseerd voor de afdeling Realisatie en VTH.

Recreatie en druk op het landschap
De druk op het buitengebied (zowel bos als polder) is hoog. Mensen uit de gemeente, maar ook veel van daarbuiten trekken massaal naar onze natuur toe.

Wij onderzoeken hiertoe een mogelijke zonering (samen met onze gebiedspartners zoals het NPUH), zoals ook benoemd in het omgevingsprogramma. Waar kunnen we hoeveel bezoekers verwerken, zonder dat dit ten koste gaat van aanwezige flora en fauna.

Een stap die wij al kunnen doen is het begeleiden en faciliteren van de bezoekersstromen. Zo heeft het Routebureau het fietsroutenetwerk en de bebording vernieuwd in 2024 en loopt nu de ontwerpfase voor een wandelroutenetwerk.
Voor het ontwerp worden eerst bestaande wandelroutes over elkaar heen gelegd. Waar er meerdere paden dicht langs elkaar lopen, wordt de meest logische gekozen en de rest 'opgeheven' – hierdoor ontstaan grotere bosblokken met rust en ruimte voor plant en dier.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 2.5 Natuur en Landschap	L	4.764	5.404	**5.279**
	B	888	807	**977**
Resultaat		**-3.876**	**-4.597**	**-4.302**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 2.5 Natuur en Landschap	L	**125**
	B	**170**
		296

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Geen afwijkingen boven het grensbedrag.

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Toetsingskader ruimte voor bedrijven	Landschaps- en natuurontwikkelingsplan LOP	Raad, 19 maart 2020
Nota de Groene kernkwaliteit van Soest	Nota de Groene kernkwaliteit van Soest	Raad, 23 januari 2024
Nota Bescherming en kap van bomen	Nota Bescherming en kap van bomen	Raad, 15 november 2012
Bosnota 2013-2022	Bosnota 2013-2022	Raad, 12 februari 2014
Beleidsplan milieu 2017-2021	VTH-Beleidsplan Milieu	2017
Leidraad Fysieke Leefomgeving		
Nota bodembeheer met Bodemkwaliteitskaart 2021-2031	Nota bodembeheer gemeente Soest 2021-2031	Raad, 10 februari 2022
Beleidsnota PFAS met Bodemkwaliteitskaart PFAS	Beleidsnota PFAS	Raad, 10 februari 2022

Programma 3 – Sociale leefomgeving

Inhoud programma

Tot dit programma behoren de volgende deelprogramma's/ overzichten:

3.1. Sociaal Domein
3.2. Onderwijs
3.3. Sport, Kunst en Cultuur

Wat heeft het gekost?

Relevante beleidsdocumenten

Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

We willen er zijn voor inwoners die ons nodig hebben. In het sociaal domein werken we daarvoor samen met regiogemeenten, zorgverleners, maatschappelijke organisaties en scholen. Samen maken we het mogelijk dat inwoners zo dichtbij mogelijk ondersteuning krijgen en zo snel mogelijk weer zelf de draad kunnen oppakken.

Global Goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:



Ontwikkelingsdoel 1: geen Armoede
- Ondersteunen van inwoners naar betaald werk;
- Minimaregelingen vindbaar voor inwoners die het nodig hebben;
- Outreachende aanpak bij vroegsignalering van schulden.



Ontwikkelingsdoel 3: goede gezondheid en welzijn
- Gezonde leefstijl bevorderen;
- Gezond en veilig opgroeien mogelijk maken;
- Promotie van welzijn voor alle leeftijden.



Ontwikkelingsdoel 4: kwaliteitsonderwijs
- Jeugdteam werkt samen met scholen;
- Voor- en vroegschoolse educatie voor kinderen die het nodig hebben.



Ontwikkelingsdoel 5: gender gelijkheid
- Inclusieve samenleving bevorderen.



Ontwikkelingsdoel 8: waardig werk en economische groei
- Duurzame arbeidsplaatsen voor inwoners met een arbeidsbeperking;

Ondersteunen van startende ondernemers.



Ontwikkelingsdoel 10: ongelijkheid verminderen
- Inwoners betrekken bij wijkaanpak Smitsveen;

Stimuleren van inwonerinitiatieven

Wat willen we bereiken?

We willen bereiken dat inwoners veerkrachtig zijn en blijven omzien naar elkaar. We zetten in op preventie waarmee we willen voorkomen dat hulp, ondersteuning en dure zorg toenemen. We stimuleren een gezonde leefstijl en we willen bestaanszekerheid van kwetsbare inwoners verbeteren. Daarnaast willen we bereiken dat jongeren en ouderen mentaal weerbaarder worden, er meer kansengelijkheid is voor onze jeugd en kwetsbare inwoners mee kunnen doen in een inclusieve gemeente.

Wat hebben we gedaan?

Bestuursopdracht toekomstige samenwerking sociaal domein Baarn, Bunschoten, Soest

In 2024 is een projectteam aan de slag gegaan met de uitwerking van de bestuursopdracht toekomstige samenwerking sociaal domein Baarn Bunschoten Soest. Dit heeft geresulteerd in een conceptvoorstel voor inrichting van een nieuwe uitvoeringsorganisatie sociaal domein voor Baarn, Bunschoten en Soest. Hierin brengen we alle gemeentelijke uitvoeringstaken op het gebied van Jeugd, Wmo, Werk en inkomen, leerplicht en leerlingenvervoer in onder. Daarnaast is een lokaal projectteam aan de slag gegaan met onze subsidiepartners om te komen tot een ontwerpvoorstel voor een lokale laagdrempelige integrale toegang sociaal domein. Over beide voorstellen volgt nog besluitvorming.

Uitvoeringsplan Sociaal Domein

In 2024 zijn we gestart met de voorbereiding van de vertaling van de Integrale Visie Sociaal Domein, Sport- en Cultuurnota naar een Uitvoeringsplan Sociaal Domein aan de hand van de vijf opgaven: Gezonde leefstijl, Bestaanszekerheid, Mentale weerbaarheid, Kansengelijkheid en Meedoen en Inclusie. We maken een Uitvoeringsplan waarin acties, middelen, resultaten, planning en betrokkenheid van de raad, participatieraad, maatschappelijke partners en inwoners uitgewerkt zijn. In 2024 zijn we aan de slag gegaan om het landschap van het sociaal domein in onze gemeente in kaart te brengen. Vervolgens is het stuk ‘Bouwstenen Uitvoeringsplan Sociaal Domein 2025’ vastgesteld. Hierin staat beschreven welke resultaten er in 2025 worden opgeleverd.

Herijking subsidiemethodiek

In 2024 zijn we gestart met de herijking van onze subsidiemethodiek. Aanleiding hiervoor is de wens om gemeentelijke doelen centraal te stellen in de subsidierelaties. De huidige methodiek, gebaseerd op beleid gestuurde contractfinanciering (BCF), richt zich sterk op gevestigde instellingen. We willen toewerken naar een meer toekomstbestendige systematiek, waarin effectiviteit, maatschappelijke impact en gemeentelijke doelstellingen en indicatoren zoals beschreven in het Uitvoeringsplan voor de Integrale Visie Sociaal Domein leidend zijn. De herijking wordt uitgevoerd in samenwerking met partners uit het veld.

Sociaal Cultureel Centrum Soesterberg De Basis

In 2024 werd het Sociaal cultureel Soesterberg De Basis feestelijk geopend door Hare Majesteit de Koningin Máxima. De Basis heeft als sociaal-cultureel centrum een onmisbare functie in Soesterberg voor de uitvoering van de Integrale Visie Sociaal Domein “In verbinding Samen doen: een zorgzaam en veerkrachtig Soest”.

Een centrale plek in het hart van het dorp, waar verschillende organisaties hun dienstverlening aan de inwoners van Soesterberg in afstemming met elkaar uitvoeren. De Basis is ook de plekwaar Soesterbergers bijeenkomen en waar men zich kan ontwikkelen. Al voor de opening kampte De Basis met financiële en organisatorische uitdagingen.

Reden waarom een verkennend onderzoek werd gestart naar het functioneren van het Sociaal Cultureel Centrum Soesterberg en de oplossingsrichtingen voor de knelpunten en uitdagingen. Het eindrapport wordt in het eerste kwartaal met de raad gedeeld en het college zal daarbij aangeven hoe de knelpunten worden aangepakt.



Voortzetten transformeren en innoveren

Ook in 2024 hebben we ingezet op innovatieve projecten om verder te transformeren in het sociaal domein. Dat wil zeggen dat zo veel mogelijk lichte ondersteuning of algemene voorzieningen inzetten als dat kan en alleen specialistische zorg als dat echt nodig is. Met onze innovatiegelden is in 2024 een expertise team Jonge kind gestart dat zich richt op hechtingsproblematiek (zie ook onder opgaven kansengelijkheid). Er zijn echter minder maatschappelijke business cases gestart dan verwacht. Deels komt dat omdat we met de middelen uit de Brede Spuk Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) preventieve activiteiten zijn gestart. (zie onder opgave Gezonde leefstijl). Deels omdat de werkdruk hoog is bij uitvoerende partijen door personeelstekorten en een toenemend aantal hulpvragen. Hierdoor blijft er minder tijd over om nieuwe innovatieve activiteiten te bedenken en op te zetten.

Uitbreiden inzet van jeugd-, sociaal- en Wmo-teams

Gemeenten hebben de opdracht te zorgen voor sterke lokale teams. Teams die zelf begeleiding bieden aan inwoners. In de begroting deden we een voorstel voor uitbreiding van onze teams.

Jeugdteam

Het jeugdteam is in 2024 uitgebreid met drie gezinscoaches en een gedragswetenschapper. Het jeugdteam kan daardoor meer begeleiding bieden aan inwoners. Investeren in het jeugdteam is onderdeel van de Hervormingsagenda Jeugd en de afspraken in de regio Amersfoort. We verwachten onze investeringen in het jeugdteam op termijn terug te zien in verlaging van de kosten voor specialistische jeugdhulp van MetMaya. Het effect is nu nog niet

te zien. Dit komt mede doordat er meer jongeren zorg ontvingen dan in 2023 en door de overbruggingszorg die het jeugdteam biedt vanwege wachtlijsten bij specialistische jeugdhulp.

Sociaal team

In 2024 is het sociaal team uitgebreid. Het sociaal team kan hierdoor meer eigen begeleiding bieden aan inwoners. Het aantal inwoners dat eigen begeleiding ontvangt is hierdoor in 2024 gestegen. We zien dat het aantal inwoners met complexe zorgvragen toeneemt. Ook hiervoor is de uitbreiding van het sociaal team ingezet.

Wmo team

Er is sprake van een groeiend aantal ouderen in Soest en de ouderen leven daarbij langer (dubbele vergrijzing). Dit zorgt voor een groei in het aantal meldingen bij het Wmo team. Het aantal meldingen in 2024 is met bijna 18% gestegen ten opzichte van 2023. Om de wachttijd voor inwoners beperkt te houden is het team uitgebreid en gebruik gemaakt van externe inhuur.

In 2024 hebben we gewerkt aan de vijf opgaven van onze integrale visie sociaal domein. Hieronder per opgaven een weergave van de activiteiten.

1. Gezonde Leefstijl

Uitwerken aanpak brede SPUK-regeling

Het brede SPUK-budget is bedoeld voor uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), het Sportakkoord II en de regeling combinatiefunctionarissen.
In 2024 zijn de volgende projecten uitgevoerd vanuit het Brede SPUK budget

- Combinatiefunctionarissen (buurtsportcoaches/jongerencultuurcoach)
- Uitgaven sportakkoord (budget stuur- en werkgroep)
- 1+1 = meer (Stichting present)
    - Met dit project vergroot Present het informele netwerk van alleenstaande mensen zonder eigen netwerk, zodat eenzaamheid vermindert. Men zoekt daarbij naar een duurzame, passende match.
- Homies (Stichting present)
    - Stichting Present verbindt steungezinnen met gezinnen die hulp nodig hebben. Deze informele hulp voorkomt dat gezinnen vastlopen en in de reguliere hulp terecht komen. In 2024 werden 14 gezinnen succesvol gematcht en 5 lopende matches van 2023 begeleid.
- Join us (Stichting Balans)
    - In Nederland voelen 420.000 jongeren zich eenzaam, wat kan leiden tot ernstige gevolgen zoals depressie of zelfdoding. Join Us ondersteunt deze jongeren en maakt hen sociaal sterker. Het helpt jongeren zich minder alleen te voelen en verbetert hun sociale vaardigheden door gerichte hulp. In 2024 werden 20 jongeren ondersteund in het versterken van hun sociale netwerk en welzijn.
- Kunst, natuur en welzijn (i.s.m. KunstenHuisIdea)
    - Er zijn 80 mensen met psychosociale klachten doorverwezen via huisartsen of ander hulpverleners om deel te nemen aan een creatieve activiteit of natuuractiviteit. Reacties van deelnemers zijn te vinden op Reacties - Kunst Natuur Welzijn

- Samen koken voor ouders en kinderen (Stichting Balans)
    - Het project bevordert gezonde voeding voor gezinnen in een sociaal-economisch kwetsbare positie, vooral ter preventie van overgewicht bij kinderen. Het doel: ouders en kinderen van verschillende herkomst leren gezond te eten, gedragsverandering te bewerkstelligen en de relatie tussen ouders en kinderen versterken. Het project duurt vijf weken per groep, met bijeenkomsten waarin deelnemers samen koken en leren over voeding. In 2024 zijn 8 koppels (4 moeders, 12 kinderen) bereikt.
- Babydozen (Stichting Babyspullen)
    - De Babystartpakketten zijn bedoeld voor (aanstaande) ouders die onder 130% van het sociaal minimum leven. Hulpverleners zoals verloskundigen, kraamzorg, GGD/JGZ en maatschappelijke organisaties, kunnen aanvragen indienen. De pakketten ontzorgen ouders in armoede en voorzien hun kindje van basisartikelen. Ze bevatten kleding, bed- en badtextiel, verzorgingsproducten en klein speelgoed. De pakketten dragen bij aan een Kansrijke Start en het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Ze sluiten aan bij de opgaven Bestaanszekerheid en Kansengelijkheid in de Integrale Visie Sociaal Domein. Voor 2024 waren 40 pakketten beschikbaar.
- Valpreventie aanbod en coördinatie
    - Er is in 2024 een start gemaakt met een plan van aanpak voor een ketenaanpak valpreventie. Daarnaast zijn er twee cursussen vallen verleden tijd uitgevoerd via de Swos. Doel is voorkomen van hoge zorgkosten bij vallen van doelgroep 65+.
- Young Kreators Hub voor jongeren (kunstenHuisIdea)
    - Jongeren tussen 17 en 27 jaar werkten via het platform Young Kreators HUB samen aan persoonlijke doelen en leren vaardigheden rondom het produceren van muziek en online communicatie. Doel is ontwikkelen van een positief zelfbeeld. Daarmee levert het project meerwaarde op de doelen ‘cultuur is voor iedereen', ‘cultuur doen we samen’ en mentale gezondheid. In dit project zijn in 158 jongeren bereikt in 2024.
- Vriendschappelijk huisbezoek ouderen SWOS
    - Op verzoek van ouderen wordt gezocht naar een maatje. Veelal gaat het om ouderen die niet iets in groepsverband willen of kunnen doen. In 2024 werden er ca. 20 matches gemaakt.
- Preventie middelengebruik (GGD)
    - Er is een ouderbijeenkomst georganiseerd door de gemeente en de GGD, waar ouders handvatten kregen om met hun kinderen te praten over middelengebruik en hoe ze dit kunnen voorkomen.
- Signaalpunt eenzaamheid en coalitie Eén tegen eenzaamheid
    - Er hebben structurele overleggen plaatsgevonden met de coalitie Eenzaamheid. De Week van de Ontmoeting is gezamenlijk georganiseerd. Daarnaast is een mini-congres georganiseerd om het taboe rondom eenzaamheid te doorbreken en bewustwording te creëren bij bestuurders en sociale partners. Om het signaalpunt meer bekendheid te geven, is het zowel intern als bij partners onder de aandacht gebracht. Daarnaast is een social media-campagne gestart en zijn ondernemers actief betrokken om de meldbereidheid te vergroten.

Uitvoeren Lokaal Preventie Akkoord

De Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG)-regisseur werkt aan het bevorderen van een gezondere leefstijl voor jongeren door de leefomgeving te verbeteren met initiatieven bij sportclubs, scholen en evenementen. Zo werkte JOGG samen met de gemeente om een gezond burgemeester-ontbijt te verzorgen. Er wordt samengewerkt met de Gezonde School-aanpak van de GGD om scholen een gezondere omgeving te bieden. In Soest hebben 10 basisscholen en 2 middelbare scholen de Gezonde School-aanpak actief toegepast. In totaal hebben 5 scholen het Gezonde School-certificaat behaald.
De Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI) helpt inwoners met overgewicht door hen te ondersteunen in het bewegen en gezonder eten. De gemeente, huisartsen, buurtsportcoaches en uitvoerders van de GLI werken samen in een werkgroep om deze interventie te realiseren. Join Us biedt lessen op middelbare scholen over de gevaren van roken, vapen en alcoholgebruik. Ook is er een ouderbijeenkomst georganiseerd door de gemeente en de GGD, waar ouders handvatten kregen om met hun kinderen te praten over middelengebruik en hoe ze dit kunnen voorkomen.



2. Bestaanszekerheid

Werkzekerheid en arbeidsmarkt

Het afgelopen jaar zagen we de werkloosheid in onze regio stijgen; met zo'n 8% stijging van het aantal WW-uitkeringen was dit onder het landelijk gemiddelde. Ook het aantal bijstandsgerechtigden in onze gemeente steeg licht naar een totaal van 644. De krapte op de arbeidsmarkt verdwijnt hiermee echter niet en werkgevers staan nog steeds te springen om werknemers. Dit biedt kansen voor mensen met een arbeidsbeperking. Het is echter nog steeds moeilijk om deze groep inwoners aan werk te helpen. Het aantal mensen met een indicatie Banenafspraak dat aan het werk ging was 42. Om kwetsbare inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt nog beter te begeleiden naar werk investeerde onze Uitvoeringsorganisatie BBS in het vakmanschap van klantmanagers. Hiermee verwacht BBS in de toekomst minder externe re-integratietrajecten te hoeven inzetten.

Het afgelopen jaar heeft het Werkcentrum regio Amersfoort verschillende activiteiten georganiseerd om de naamsbekendheid te vergroten. Onze uitvoeringsorganisatie BBS draagt daar actief aan bij door bijvoorbeeld werkzoekenden te wijzen op de inloopspreekuren van de verschillende werkgeversbranches. Helaas zijn de bezoekersaantallen uit de gemeente Soest

en de andere regiogemeenten nog steeds laag. Het Werkcentrum heeft een nieuw communicatieplan gemaakt dat hier verbetering in moet gaan brengen.

In 2024 maakte het kabinet middelen vrij voor gemeenten om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. In de regio hebben we hiervoor gezamenlijk een plan van aanpak gemaakt om te komen tot een toekomstplan voor de transitie naar een breed sociaal ontwikkelbedrijf. Ook de toekomst van onze sociale werkvoorziening RWA/Amfors is hier onderdeel van.

Inloopspreekuur Geld op orde Soest (GOOS)

In 2024 hebben meer inwoners hun weg gevonden naar de inloopspreekuren van GOOS. In totaal bezochten 1233 inwoners het spreekuur. Door dicht bij de inwoner te staan, kan GOOS inwoners snel verder helpen met informatie, advies (54,2%) en praktische ondersteuning, zoals het invullen van formulieren (36,2%). Bij complexere vragen wordt via een warme overdracht doorverwezen naar passende hulp, zoals het Sociaal Team, maatschappelijk werk of Loket Schulden.

Vroegsignalering schulden

De gemeente Soest zet samen met Welzin en netwerkpartners zoals Loket Schulden, Schuldhulpmaatje en het Stadsring (GOOS) in op het voorkomen en vroegtijdig signaleren van schulden. In 2024 heeft Welzin gemiddeld 150 signalen van betalingsachterstanden per maand binnengekregen. Bij zorgelijke signalen gaat Welzin op huisbezoek.
Inwoners worden outreachend benaderd, vaak via meerdere contactpogingen. Sommige inwoners accepteren direct hulp, anderen waarderen het gebaar maar lossen hun problemen liever zelf op. Voor een deel is een langere adem nodig voordat zij openstaan voor ondersteuning. Veel van deze inwoners kampen met bredere problematiek, zoals op het gebied van werk, opvoeding of wonen en ervaren stress, schaamte en wantrouwen richting instanties.
Om het bereik te vergroten en inwoners beter te ondersteunen, is in 2024 ingezet op o.a.:

- Contactuitbreiding: Gebruik van WhatsApp voor jongeren; meer huisbezoeken en telefoontjes bij zorgsignalen.
- Verbeterde communicatie: Herschreven contactkaart in oranje envelop of per e-mail met directe ondersteuningslink.

Met de toevoeging van een projectcoördinator vroegsignalering bij Welzin werken we systematischer en effectiever. In 2024 zijn bij Loket Schulden en de Kredietbank minder aanvragen gedaan voor schuldhulpverlening, mogelijk door onze inzet op vroegsignalering en aanpak in de eerste lijn. In 2024 zijn we gestart met een onderzoek naar schuldhulpverlening in Soest. De resultaten worden in het tweede kwartaal van 2025 verwacht.

Voorkomen huisuitzettingen

In Soest werken we samen aan het voorkomen van huisuitzettingen door het inzetten van trajecten genaamd Voorkomen huisuitzetting Integrale Aanpak (hierna Via) De GGD, woningcorporaties, loket Schulden (BBS) en zorgpartners bieden ondersteuning aan huurders met betalingsachterstanden en bijkomende problemen op andere leefgebieden.

Volgens de cijfers van de GGD zijn er 4 VIA meldingen vanuit Soest binnengekomen. Deze zijn aangemeld door Portaal. In 2024 heeft loket Schulden 6 (dreigende) huisuitzettingen in verband met betalingsachterstanden, voorkomen.

Minimaregelingen en armoedebeleid

In 2024 hebben we een onderzoek gedaan naar de minimaregelingen in Soest. We hebben inwoners, netwerkpartners en inwonersinitiatieven gevraagd naar hun ervaring met de minimaregelingen en het aanvragen hiervan. Uit het onderzoek en de cijfers van het gebruik van de minimaregelingen blijkt dat deze zijn toegenomen. In september 2024 is een pilot met het Volwassenenfonds Soest gestart, een samenwerking met Sport en Cultuur om financiële drempels weg te nemen en sport en cultuur toegankelijk te maken voor inwoners met een laag inkomen. Ook is de informatie voor inwoners verbeterd met een speciale pagina: laag inkomen. Op deze pagina kunnen inwoners informatie vinden over de regelingen en waar zij terecht kunnen voor hulp.

Ondersteuning gedupeerden kinderopvangtoeslagenaffaire

Sinds 2020 hebben we als gemeente vanuit de landelijke overheid de taak gekregen om gedupeerde ouders en kinderen van de kinderopvangtoeslagaffaire te ondersteunen. Dat gaat bijvoorbeeld over ondersteuning bij problemen op het gebied van werk en inkomen, schulden, zorg en opvoeding van kinderen. We bieden over de volle breedte hulp. In 2024 kwamen dertien nieuwe gedupeerde gezinnen in beeld. Het aantal gedupeerden in Soest komt hiermee op 167. Van deze gedupeerden was het nog nodig om aan 22 gezinnen voor een langere periode ondersteuning te bieden via begeleiding en/of maatwerkvoorzieningen.

Wmo begeleiding, beschermd wonen en maatschappelijke opvang

In 2024 is er een nieuwe aanbesteding gestart voor de maatschappelijke opvang. Deze aanbesteding wordt in 2025 gegund. Voor ambulante begeleiding en beschermd wonen zijn de voorbereidingen voor een nieuwe inkoop in 2024 gestart. Dit gaat in 2025 nog door.

In de loop van 2024 zien we een dalende lijn van het aantal inwoners met ambulante begeleiding. Van 293 inwoners aan het begin van het jaar naar 276 in het laatste kwartaal.
In de ambulante begeleiding hebben we te maken met indexaties van de tarieven jaar op jaar. Maar de kosten voor 2024 zijn amper gestegen ten opzichte van 2023 door de uitbreiding van het sociaal team. In 2024 kregen gemiddeld 70 inwoners begeleiding van het sociaal team. Hierbij vindt zowel nieuwe instroom als uitstroom plaats.

Meer vraag naar WMO voorzieningen:

- *Huishoudelijke hulp*

Door de vergrijzing is het aantal inwoners wat gebruik maakt van huishoudelijke hulp gestegen. In 2024 maakten 1075 inwoners gebruik van huishoudelijke hulp. Het aantal nieuwe aanmeldingen is gestegen ten opzichte van 2023. Dit leidt tot extra inzet van het WMO team. Door de combinatie van meer gebruikers van huishoudelijke hulp en hogere prijzen leidt dit tot een kostenstijging.

- *Woonvoorzieningen*

Er is sprake van en toenemend aantal ouderen die zelfstandig blijven wonen. De woningen waarin zij wonen zijn vaak niet gelijkvloers. Door een krappe woningmarkt is doorstromen naar gelijkvloerse woningen lastig. Dit zorgt dat er vaker een woningaanpassing gedaan moet worden. De meest toegekende woonaanpassing is een traplift. De kosten voor trapliften zijn in 2024 verdubbeld ten opzichte van 2023.

- *Vervoersvoorzieningen*

Wat betreft vervoersvoorzieningen zien we iets opmerkelijks: het aantal passen voor de regiotaxi is verminderd, maar we zien een forse stijging in de toekenning van driewielfietsen (22%) en een lichte stijging bij de scootmobielen (9%) Dit zou een gunstige ontwikkeling kunnen betekenen. Een driewielfiets doet meer voor iemands fysieke gezondheid dan zitten in een regiotaxi!

Activiteiten Smitsveen

In 2024 is het Uitvoeringsplan Smitsveen geëvalueerd en besproken met de gemeenteraad. Het Uitvoeringsplan Smitsveen werd hiermee afgerond. Een aantal incidentele activiteiten uit het Uitvoeringsplan Smitsveen werden in 2024 met de nog beschikbare Smitsveen-middelen doorgezet en een aantal daarvan loopt door in 2025. Dit betreft de Buurtkeuken, Preventief Plan, Ouderenontmoeting en de Huiskamer. Deze voortgezette activiteiten zijn onderdeel van de opgaven binnen de Integrale Visie Sociaal Domein. Bij deze activiteiten werd ingezet op ontmoeting, het voorkomen van eenzaamheid en extra ondersteuning van inwoners op het gebied van participatie. In 2024 hebben 1620 inwoners naar tevredenheid gebruik gemaakt van deze activiteiten.

3. Mentale weerbaarheid

Inzetten op mentale weerbaarheid jongeren

De mentale weerbaarheid van onze jongeren staat nog steeds onder druk. Meer dan de helft van onze jongeren (tot 25 jaar) heeft te maken met psychische klachten en eenzaamheid, zo bleek uit onderzoek van de GGD. Met name jonge vrouwen ervaren meer eenzaamheid (4 op de 10). In 2024 hebben verschillende activiteiten plaatsgevonden om de mentale weerbaarheid van jongeren te versterken.

Zo is er door Stichting Balans opnieuw verschillende preventieve ondersteuning voor de jeugd aangeboden. Denk aan het schooljongerenwerk op het Griftland, stratenaanpak, coaching, meidengroepen en activiteiten voor jongeren. Hierdoor zijn in 2024 circa 400 jongeren bereikt. Ander aanbod is het groepsmaatschappelijk werk van Welzin voor jongeren, zoals sociale-vaardigheidstraining en faalangstreductietraining. Hierbij ligt de groepsgrote rond de 10

deelnemers. Of de Young Creators Hub van Kunsthuis Idea. In 2024 hebben hier circa 150 jongeren gebruik van gemaakt.

Het Spreekuur Jeugd GGZ bood ook ondersteuning aan jongeren in 2024. Bijvoorbeeld voor faalangst, spanningsklachten, somberheidsklachten of negatief zelfbeeld. Op deze manier heeft het Spreekuur Jeugd GGZ 107 jongeren gezien en 63 jongeren begeleidt zodat deze jongeren niet met hun hulpvraag bij MetMaya belandden.

Eenzaamheid

De coalitie Eenzaamheid, bestaande uit maatschappelijke partners zoals SWOS, Balans, Kunsthuis IdeA, Gidsnetwerk Soest, Signaalpunt Soest en de gemeente, is versterkt door structurele samenwerking in de strijd tegen eenzaamheid. Gezamenlijk werd de Week van de Ontmoeting georganiseerd, waarbij inwoners deelnamen aan activiteiten van sociale partners. Dit bood hen de gelegenheid om kennis te maken met de wekelijkse activiteiten die de partners aanbieden.

De zichtbaarheid van het Signaalpunt Eenzaamheid werd vergroot door het inzetten van communicatiemiddelen en het vergroten van de betrokkenheid van ondernemers, het sociaal en jeugdteam en sociale partners. Een mini-congres werd georganiseerd voor bestuurders, professionals en geïnteresseerden, met als doel het taboe op eenzaamheid te doorbreken en het Signaalpunt Eenzaamheid opnieuw onder de aandacht te brengen.

In 2024 namen 23 jongeren deel aan het programma Join Us van Balans. Zij kwamen om de twee weken samen om sociale vaardigheden te verbeteren en contacten te leggen met leeftijdsgenoten.

Versterken samenwerking jeugdteam – welzijnswerk

Door de toegenomen problematiek bij jongeren, komen veel hulpvragen terecht bij het welzijnswerk. Deze jongeren melden zich bijvoorbeeld bij Stichting Balans of Welzin. Vanuit de transformatie willen we mensen zo laagdrempelig mogelijk ondersteunen. In 2024 hebben we ingezet op kortdurende ondersteuning bij het welzijnswerk om escalatie van hulpvragen te voorkomen. Zo waren er gezamenlijke overleggen tussen het jeugdteam en partners uit de sociale basis om casussen te bespreken en te kunnen af- of opschalen.

4. Kansengelijkheid

Jonge Jeugd

De pilot ‘Team Jonge kind en Jij’ is gestart in september 2024 vanuit de aanpak Kansrijke Start. Dit is een samenwerking tussen het Jeugdteam, Welzin en GGD en richt zich op de doelgroep –9 maanden t/m 5 jaar. Het bevorderen van de hechting en verbinding tussen ouder(s), verzorger(s) en kind staat centraal. Sinds de start zijn er al 22 casussen opgepakt. Ook ons gedachtengoed over hechting en verbindingstaal voor de Kansrijke Start-aanpak is breder uitgedragen in 2024. We worden als voorloper gezien ten opzichte van andere gemeenten. Hierdoor is vorig jaar de gemeente Soest drie keer uitgenodigd (zoals in regio Utrecht) om te vertellen over onze aanpak.

Inkoop Jeugd

Per 1 januari 2024 startte MetMaya met het aanbieden van specialistische jeugdhulp vanuit één organisatie voor onze regio. Hiermee startte een nieuwe manier van samenwerken voor onze jeugd die aansluit bij de Hervormingsagenda Jeugd. 2024 was een zeer intensief opstartjaar voor alle betrokkenen. Er is veel geïnvesteerd in de samenwerking tussen het gebiedsteam van MetMaya en het jeugdteam via procesafspraken, kennismakingen en gezamenlijke casuïstiekbespreking. MetMaya moest als organisatie volledig worden opgebouwd. Dit alles in een periode van toenemende aantallen, wachtlijsten en een krappe arbeidsmarkt. Het opstartjaar 2024 en de opgedane ervaringen dienen als basis voor een stevig MetMaya in de toekomst.

Alternatieve Jeugdhulp ter voorkoming van specialistische zorg

Sinds 2020 wordt Alternatieve Jeugdhulp uitgevoerd door Stichting Balans en wordt sinds 2024 structureel gefinancierd. Jaarlijks maken maximaal 10 jongeren gebruik van deze voorziening en deze aantallen worden elk jaar gehaald. De (cliënt)tevredenheid van deze trajecten is hoog. De Alternatieve Jeugdhulp voorkomt dat jongeren aangemeld worden bij MetMaya en draagt hiermee bij aan de transformatie van de jeugdhulp.

Extra budget voor beoordeling jeugdteam

Het Jeugdteam houdt overzicht op de ingezette hulp in een gezin en stuurt op passende zorg. Dit is nog niet in alle casussen het geval. Met name de gezinnen die via de huisarts of de jeugdbescherming jeugdhulp ontvangen, zijn niet automatisch in beeld bij het jeugdteam. In 2024 hebben we de beoordeling van de in te zetten hulpverlening geïntensiveerd. In nauw overleg met MetMaya wordt de ingezette jeugdhulp beoordeeld. Ook is er tweewekelijks overleg tussen het jeugdteam, partijen in de sociale basis en MetMaya over welke hulp passend is in een gezin. Bovendien versterkten we de samenwerking tussen het jeugdteam en de organisatie voor jeugdbescherming (SAVE). Zodra er een rechterlijke maatregel wordt opgelegd, gaat de regie over een jongere over van het jeugdteam naar SAVE. Door betrokkenheid van het jeugdteam te continueren, gaat de kennis van het jeugdteam over het gezin niet verloren. We beproeven deze samenwerking in een beperkt aantal casussen.

5. Meedoen en inclusie

Intensiveren en verbeteren samenwerking sociale basis

Het versterken van de sociale basis gaat over het omzien naar elkaar in wijken en buurten. Uit onderzoek blijkt dat een sterke sociale basis direct invloed heeft op het welzijn en de gezondheid van inwoners. Goede welzijnsvoorzieningen met een gevarieerd aanbod laagdrempelig en toegankelijk voor al onze inwoners, is waar we het afgelopen jaar in hebben geïnvesteerd. Hiermee willen we voorkomen dat mensen terecht komen bij specialistische hulp.

De betrokken organisaties zijn de grootste subsidiepartners binnen de sociale basisinfrastructuur: Balans, Idea, MEE, SWOS en Welzin. Deze partners werken met elkaar samen onder de naam ‘Samen voor Soest’.

Doelgroepenvervoer Regiotaxi Utrecht.

In september 2024 is, na vertraging, het nieuwe Contract voor Regiotaxi Utrecht in de regio Eemland ingegaan. Het betreft WMO-vervoer en Aanvullend Openbaar Vervoer.Er ontstonden grote opstartproblemen bij aanbieder Connexxion (in planning, stiptheid en de kennis van chauffeurs). Door bestuurlijke druk vanuit de betreffende gemeenten (ingebrekestelling), alsmede ingrijpen door het contractmanagementbureau, is er een verbeterplan gekomen met een tijdspad. Sinds december 2024 is er een duidelijke verbetering zichtbaar, veel meer conform de richtlijnen.

Inclusie en diversiteit

Als gemeente bieden we een laagdrempelig meldpunt waar inwoners die discriminatie ervaren zich kunnen melden en hulp kunnen krijgen. In Soest is dit meldpunt ondergebracht bij Art.1 Midden-Nederland.

Tijdens bijzondere dagen waarop de acceptatie van de LHBTQIA+ gemeenschap centraal stond, is breed uitgedragen dat de gemeente inclusieve waarden nastreeft. Dit werd gedaan door evenementen te organiseren met inwoners in het gemeentehuis en tijdens Paarse Vrijdag op het Griftland.

In 2024 lag de focus op het ophalen van behoeften en het vinden van mogelijkheden om inclusie en toegankelijkheid structureel te verankeren. Dit gebeurde door gesprekken met verschillende domeinen intern waaronder het fysieke domein, wat de basis vormt voor vervolgstappen in 2025. Bij het opstellen van de omgevingsprogramma's is het thema toegankelijkheid ook meegenomen.

Mantelzorg

In 2024 is de oplevering van het onderzoek naar Mantelzorg in Soest geweest. Hieruit is naar voren gekomen dat er in Soest een behoorlijk rijk aanbod is voor Mantelzorgers en hun naasten. Echter, een aantal specifieke groepen blijft onderbelicht en verdient extra aandacht (denk bijvoorbeeld aan Jonge mantelzorgers en Mantelzorgers van mensen met een geestelijke aandoening). In 2024 is de Mantelzorg-Test-Soest geïntroduceerd: Een laagdrempelig instrument voor Mantelzorgers én (Zorg/Welzijn-) Professionals om zowel de belasting, als de weg naar lokaal aanbod van informatie, hulp en begeleiding te vinden. Dit moet de toegankelijkheid en vindbaarheid van aanbod verder vergroten. Daarnaast waardeerden we ruim 1100 mantelzorgers met een Knollenbon en 200 jonge mantelzorgers met een Bol.com waardebon. In de week van Mantelzorg in november verrasten we mantelzorgers met een ontbijt, diner en theatervoorstelling. Ook waren er (groeps)activiteiten speciaal voor jonge mantelzorgers in juni en in november (o.a. bowlen, filmmiddag, pizza bakken).
Het Steunpunt Mantelzorg is, door samenwerking van de Gemeente met SWOS, verstevigd.

Inburgering

Het afgelopen jaar was de taakstelling voor het huisvesten van statushouders nog steeds hoog. Hierdoor nam het aantal inburgeraars toe met 80 waardoor een totaal van 215 statushouders bezig waren met inburgeren. Daarnaast ondersteunen we ook 37 gezinsmigranten tijdens hun inburgeringstraject. Dit alles leverde een hoge werkdruk op bij zowel onze uitvoeringsorganisatie BBS die de inburgeraars begeleidt als bij Vluchtelingenwerk

die zorgt voor taalmaatjes en de maatschappelijke begeleiding. Ook de taalschool liep er tegenaan dat er te weinig taaldocenten waren, waardoor inburgeraars soms niet direct konden starten met het taalonderwijs.

Naar aanleiding van de evaluatie naar de uitvoering van de nieuwe wet in de gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest concludeerden we dat we nog meer moeten inzetten op het participeren van inburgeraars. Een pilot bij Amfors om inburgeraars werkfit te maken bleek succesvol: van de 8 deelnemers stroomde er 1 persoon al naar een paar weken uit naar werk en 4 anderen hadden de mogelijkheid om dat binnen 3 maanden te doen. Over mogelijkheden om dit traject uit te breiden zijn we in gesprek met Amfors.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein	L	59.829	64.638	**62.611**
	B	13.416	15.453	**14.858**
Resultaat		**-46.413**	**-49.185**	**-47.753**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		2024
Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein	L	**2.027**
	B	**-595**
		1.431

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000:

Onderhoud welzijnsgebouwen voordeel € 122.000
Het is gebleken dat bij verschillende locaties de kwaliteit van onderhoud nog voldoende was, zodat het geplande onderhoud niet heeft plaatsgevonden. De lasten worden verrekend met de reserve onderhoud gebouwen.

Inhuur en BBS sociaal- en jeugdteam voordeel € 295.000
Het invullen van gewenste extra formatie zowel in- als extern is niet gelukt. Dit vanwege de huidige arbeidsmarkt. Hierdoor hebben we minder in kunnen zetten op eigen begeleiding en is bij het jeugdteam de wachttijd opgelopen.

Werk en inkomen voordeel € 238.000
Er is minder uitgegeven aan uitkeringen, BUIG en Bbz, dan begroot. Dit komt vooral door minder instroom als gevolg van de gunstige arbeidsmarkt. En de instroom die kwam was vooral laat in het jaar toen het aantal statushouders dat in de gemeente kwam wonen steeg. Daarnaast heeft BBS meer ingezet op Handhaving en Toezicht en stroomden er meer mensen uit naar werk dan het jaar er voor.

Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA) voordeel € 250.000
De gemeentelijke bijdrage die we jaarlijks aan RWA betalen valt lager uit dan begroot. Dit komt door een positief resultaat van de Amfors bedrijven. Omdat we op basis van voorschotten betalen ontvangen wij dat bedrag altijd een jaar later pas terug. In 2024 hebben wij de te veel voorgeschoten bijdrage over 2023 ontvangen.

Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CCV) voordeel € 200.000
De verwachting was dat het gebruikersvolume na de coronaperiode weer zou stijgen tot het niveau van voor corona. Dit blijkt echter niet het geval. Een substantiële stijging van het gebruikersvolume wordt inmiddels niet meer verwacht. In de najaarsnota was de verwachting een voordeel van € 100.000 dit is met € 200.000 toegenomen.

WMO voorzieningen voordeel € 165.000
In 2024 was er rekening gehouden met een dure woningaanpassing maar door uitstel wordt deze pas in 2025 gerealiseerd. En het totaal aantal verstrekte rolstoelen ligt lager dan in 2023.

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Integrale Visie Sociaal Domein gemeente Soest 2024-2028	Integrale Visie Sociaal Domein gemeente Soest 2024-2028	Raad, 2023
Verordening jeugdhulp gemeente Soest 2025	Verordening jeugdhulp gemeente Soest 2025	Raad, 4 december 2024
Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Soest	Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Soest	Raad, 2021
Verordening Werk en Participatie gemeente Soest 2024	Verordening Werk en Participatie gemeente Soest 2024	
Verordening Participatieraad Sociaal Domein Soest	Verordening Participatieraad Sociaal Domein Soest	Raad, 2022
Algemene Subsidieverordening Soest	Algemene Subsidieverordening Soest	Raad, 2020
Nadere regels maatschappelijke ondersteuning Soest 2025	Nadere regels maatschappelijke ondersteuning Soest 2025	
Nadere regels landelijke toegankelijkheid maatschappelijke opvang Soest 2023	Nadere regels landelijke toegankelijkheid maatschappelijke opvang Soest 2023	
Beleidsregels Bijzondere Bijstand 2023	Beleidsregels Bijzondere Bijstand 2023 gemeente Soest	
Uitvoeringsplan Smitsveen	Uitvoeringsplan Smitsveen	Raad, 26 oktober 2017
Herijking Schuldhulpverlening	Herijking Schuldhulpverlening	Raad, 2017
Herijking Minimabeleid	Herijking Minimabeleid	Raad, 2017
Regionaal Programma Volwasseneneducatie 2020-2023	Regionaal Programma Volwasseneneducatie 2020-2023	B&W, 2019
Regiovisie Specialistische Jeugdhulp	Regiovisie Specialistische Jeugdhulp	
Regiovisie samen in de wijk	Regiovisie samen in de wijk	Raad, 23 september 2021
Bouwstenen Uitvoeringsplan Sociaal Domein 2025	Bouwstenen Uitvoeringsplan Sociaal Domein 2025	B&W, 2024
Innovatiefonds Sociaal Domein	Innovatiefonds Sociaal Domein	Raad, 2025

Deelprogramma 3.2 Onderwijs

Het onderwijs aan onze kinderen is in goede handen bij de achttien basisscholen in onze gemeente. Daarnaast hebben we nog één school met een aanbod in het voortgezet onderwijs en twee (V)SO scholen met een regionale functie. Wij gaan daarbij niet over de inhoud van het onderwijs maar hebben wel verantwoordelijkheid over onderwijsachterstandenbeleid, leerlingenvervoer, leerplicht en Nationaal Programma Onderwijs. Onderwijshuisvesting is terug te lezen in deelprogramma 1.4.

Wat willen we bereiken?

- Samen met onze partners geven wij uitvoering aan het nieuwe Onderwijsachterstandenbeleid.
- We zorgen voor leerlingenvervoer dat goed aansluit bij de vraag.
- Onderwijszorg en jeugdzorg sluiten beter bij elkaar aan.
- We voeren het Nationaal Programma Onderwijs uit.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:



Goede gezondheid en welzijn: Verzeker een goede gezondheid en promoot welzijn voor alle leeftijden
Door ouders tijdelijk financieel te ondersteunen werken wij aan een goede gezondheid en welzijn van ouders en kinderen.



Kwaliteitsonderwijs: Verzeker gelijke toegang tot kwaliteitsvol onderwijs en bevorder levenslang leren voor iedereen.
Door in te zetten op goed onderwijs en het terugdringen van taalachterstanden werken we aan kwalitatief goed onderwijs.



Ongelijkheid verminderen: Dring ongelijkheid in en tussen landen terug.
Met inzet op onderwijsachterstanden beleid zetten we in op het verminderen van ongelijkheid en terugdringen van segregatie en het bevorderen van integratie.

Wat hebben we gedaan?

In 2024 is uitvoering gegeven aan het nieuwe Onderwijsachterstandenbeleid Soest 2024-2026. Verder is de samenwerking tussen beleid en uitvoering verstevigd door verschillende werksessies en structurele overlegmomenten. Ook hebben we extra ingezet op regionale afstemming en samenwerking op de verschillende thema's van onderwijs, zie hieronder. Daarmee zetten we, waar kan, in op regionale aanpak zonder de lokale verschillen uit het oog te verliezen.

Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Voor- en vroegschoolse educatie (vve)

De samenwerking met de GGD, kinderopvangpartijen met voorschoolse educatie (ve), basisscholen, schoolbesturen, sociale partners en het samenwerkingsverband is verstevigd. Hierdoor zijn signalen, concrete vragen en/of uitdagingen eerder op tafel gekomen en in gezamenlijkheid opgepakt. Er is bijvoorbeeld gestart met een eenduidige Soest breed overdrachtsformulier voor kinderen van de voorschoolse educatie naar de vroegschoolse educatie op basisschool. Verder hebben wij ingezet op het verbeteren van de communicatie richting ouders over vve.

Samenwerking met de onderwijs- en kinderopvang partners

In 2024 is in samenwerking met de partners binnen de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) ingezet op het uitvoeren van het Onderwijsachterstandenbeleid Soest 2024-2026. De LEA leden zijn de schoolbestuurders (po/vo), bestuurders van kinderopvangpartijen die ve aanbieden en het samenwerkingsverband de Eem. Er zijn nieuwe Samenwerkingsafspraken voor de Taalklas Nieuwkomers gemaakt. Om ervoor te zorgen dat de kinderen uit de Taalklas Nieuwkomers na een jaar taalonderwijs doorstromen naar een passende school. Verder is er gewerkt vanuit het LEA door de schoolbesturen aan aannamebeleid in Soest. Doordat er zorgvuldige afstemming plaatsvindt met de schoolleiders is het nog niet afgerond in 2024.

Uitvoeren Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In 2024 is met de NPO middelen ingezet op het verder terugdringen van de corona achterstanden van jongeren. Dat hebben we gedaan middels verschillende projecten. Onder andere het voortzetten van het schooljongerenwerk op het Griftland College in samenwerking met Balans. De schooljongerenwerkers zijn laagdrempelig bereikbaar en benaderbaar. Door deze inzet is er een goede samenwerking tussen de schooljongerenwerkers en de zorgstructuur binnen het Griftland College. Sinds 2024 neemt Soest ook deel aan het *Kansrijk Funderend Onderwijs* in de regio. Ter bevordering van een soepelere overgang van het primair onderwijs naar het voortgezet onderwijs

Verder is ingezet op leesbevordering. Zo hebben in 2024, 5 basisscholen een *Bibliotheek op School* gekregen en de daarbij behorende inzet van een leesconsulent. Daarnaast hebben alle kinderen in groep 1 & 2 het Prentenboek “Kom uit die Kraan” ontvangen. En alle kinderen uit groep 4 & 5 het leesboek “Mees Kees, Een Pittig Klasje” gekregen. Beide in het kader van “Geef een (prenten)boek Cadeau”.

Tegemoetkoming kinderopvang Sociaal Medische Indicatie

In 2024 is er apart geld beschikbaar gesteld voor tegemoetkoming in de kosten van de kinderopvang voor ouders met een Sociaal Medische Indicatie (SMI). In 2024 hebben er zes gezinnen gebruik van gemaakt. Ouder(s) met een SMI indicatie hebben geen recht op kinderopvangtoeslag van het Rijk. Wel is het voor deze gezinnen erg belangrijk dat het(de) kind(eren) tijdelijk naar de kinderopvang gaat, zodat de ouder(s) kunnen herstellen.

Passend leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer is een openeinderegeling. Dat betekent dat iedere aanvraag die voldoet aan de eisen, moet worden toegekend. In 2024 zijn meer aanvragen geweest voor leerlingenvervoer dan verwacht. Ook is de NEA index hoger uitgevallen dan werd voorspeld.

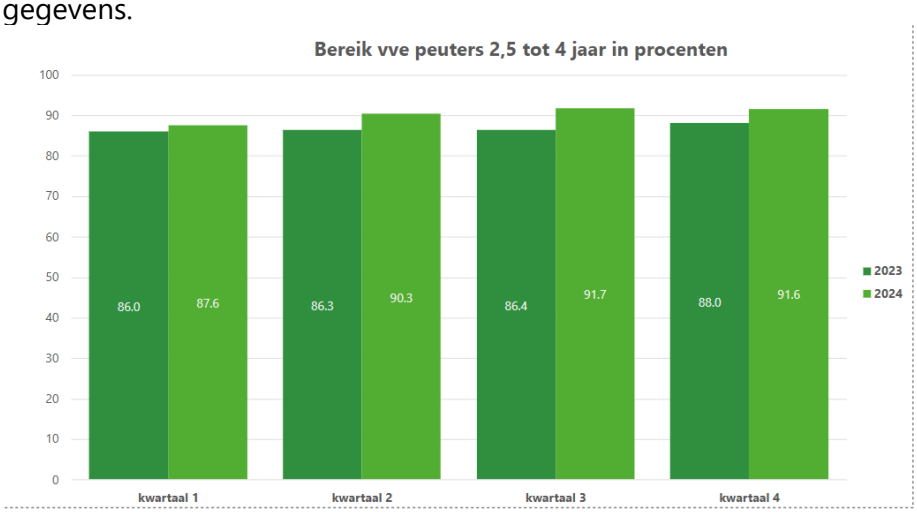
Hierdoor zijn de vervoerstarieven verhoogd. Daarnaast zijn er een aantal uithuisplaatsingen geweest naar plaatsen buiten Soest. Hierdoor was leerlingenvervoer nodig om de kinderen wel naar de eigen school te kunnen laten gaan. Dit heeft geresulteerd in meer maatwerk. Daarnaast is in 2024 een regionale aanbesteding geweest. Sinds augustus is één vervoerder in regio de Eem die het leerlingenvervoer verzorgd.

Leerplicht

Er is ingezet op het recht op onderwijs voor alle kinderen woonachtig in Soest beter te waarborgen. Daarbij is de afstemming intern tussen beleid en uitvoering verstevigd zowel lokaal als regionaal. Er is dit jaar extra ingezet vanuit leerplicht om het toenemende aantal nieuwkomers en statushouders van een schoolinschrijving te voorzien. Ook is er opnieuw aandacht geweest, voor de doelgroep 16- en 17- jarigen die (tijdelijk) niet naar school gaan en (nog) geen startkwalificatie hebben. De verbinding tussen leerplicht (4-18 jarigen) en het Doorstroompunt (18- 23 jarigen) is aangehaald. We zijn actief betrokken bij de ontwerpsessies voor het nieuwe regionale programma v*an school naar duurzaam werk*. Daarbinnen worden de aanpak *voortijdig schoolverlaten* en de aanpak *jeugdwerkloosheid* beter met elkaar verbonden.

Indicatoren; bereik van de peuters

Eén van onze doelen is om zoveel mogelijk peuters met een indicatie voor Voor- en vroegschoolse educatie (vve) naar de peuteropvang te laten gaan. Daar krijgen de kinderen extra ondersteuning van een voorschoolse programma. Hiervoor werken we samen met de GGD en de kinderopvangpartijen. Wij maken sinds 2023 gebruik van de Peutermonitor. Hierin hebben wij goed overzicht van het bereik van de peuters. In Soest kunnen peuters vanaf 2 jaar een vve indicatie krijgen en dus starten met peuteropvang met voorschoolse educatie. We hanteren sinds 2024 bij het cijferbereik de leeftijdscategorie van 2,5-4 jaar. Dit om een vergelijking te kunnen maken met het landelijke bereikcijfer (77% in 2022). In verband met in- en uitstroom van peuters, kan het bereik alleen worden bepaald op een meetmoment en niet per jaar. In onderstaande tabel laten we de bereikcijfers zien van 2023 en 2024 per kwartaal. Hierin is te zien dat op 3 meetmomenten in 2024 het bereik van > 90% is gehaald. Daarmee is de doelstelling van Soest van 90% bereik behaald. Deze cijfers wijken licht af van de cijfers in de begroting van 2024. Dat heeft te maken met het programma waar deze cijfers uit gehaald worden. Na het opstellen van de begroting is er nog een kleine aanpassing geweest in de gegevens.



Met wie werken we samen?

- We werken samen met alle schoolbesturen en de kinderopvang die ook ve aanbieden.
- We werken samen met het samenwerkingsverband SWV de Eem
- Lokale en regionale maatschappelijke organisaties.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Deelprogramma 3.2 Onderwijs	L	5.523	6.102	**6.666**
	B	1.671	1.685	**2.032**
Resultaat		**-3.853**	**-4.416**	**-4.635**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		2024
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Deelprogramma 3.2 Onderwijs	L	**-565**
	B	**347**
		-218

Toelichting op de afwijkingen boven € 100.000:

Beheer gebouw en gymlokalen nadeel € 142.000
De vergoedingen voor het bewegingsonderwijs zijn geïndexeerd. Hiermee hadden wij in de begroting geen rekening gehouden.

Relevante beleidsdocumenten

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Onderwijsachterstandenbeleid Soest 2024-2026	Onderwijsachterstandenbeleid Soest 2024-2026	College, december 2023
Verordening Leerlingenvervoer	Verordening Leerlingenvervoer	Raad, 2015

Deelprogramma 3.3 Sport, kunst en cultuur

Sport en cultuur

We vinden het belangrijk dat zoveel mogelijk inwoners uit Soest en Soesterberg sporten, bewegen en cultureel actief zijn. Beide beleidsterreinen dragen bij aan de gezondheid, sociale cohesie, persoonlijke expressie en ontwikkeling. Vanuit het sportbeleid zetten wij in op een leven lang met plezier sporten en bewegen. Ook cultuur draagt bij aan mentale gezondheid, een sociaal netwerk, een fijn woonklimaat en persoonlijke ontplooiing. Sport, kunst en cultuur raken ook aan thema's zoals gezondheid, onderwijs en het sociaal domein. Daarom zorgen we ervoor dat we nauw samenwerken met deze terreinen om onze doelen te bereiken. We realiseren onze doelstellingen door het uitvoeren van taken en besteden van het budget in het deelprogramma sport, kunst en cultuur.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat zoveel mogelijk inwoners een leven lang bewegen en sporten; stimuleren sporten, bewegen en cultuurparticipatie
- Gemeentelijke sportaccommodaties zijn up to date, duurzaam en voldoen aan de NOC*NSF-normen;
- Een openbare ruimte die uitnodigt faciliteert en toegankelijk is voor inwoners die willen sporten, bewegen en spelen;
- Vitale sport- en beweegaanbieders die organisatiekrachtig zijn, hun maatschappelijke rol kunnen invullen en gebruik kunnen maken van professionele advisering.

Global goals

Dit deelprogramma draagt bij aan de volgende ontwikkelingsdoelen:



Ontwikkelingsdoel 3: goede gezondheid en welzijn

- Goede gezondheid bevorderen;
- Promotie van welzijn voor alle leeftijden.



Ontwikkelingsdoel 11: veilige en duurzame steden

- Realiseer duurzame (sport)accommodaties;
- Realiseer duurzame buitenruimte waar inwoners inclusief, veilig kunnen bewegen en sporten.



Ontwikkelingsdoel 17: partnerschappen voor de doelen

- Ontwikkel samenwerking en partnerschap voor duurzame ontwikkeling.

Wat hebben we gedaan?

Nota sport en bewegen 2024-2028

In het jaar 2024 zijn we actief geweest met de uitvoering van de nota sport en bewegen 2024-2028. In deze nota staat centraal dat wij ernaar streven dat elke inwoner – jong en oud – een leven lang met plezier kan sporten en bewegen in de gemeente Soest. Verderop gaan wij nader in op de ondernomen activiteiten in dit kader.

Sportakkoord II

Naast bovengenoemde nota speelt het Sportakkoord ook een belangrijke rol in het realiseren van onze ambities en doelstellingen. In navolging van het Nationaal Sportakkoord hebben wij als Soest in 2020 een Soester Sport- en beweegakkoord opgesteld. Dit akkoord is een verzameling afspraken tussen verschillende sportclubs en andere partijen om het sporten en bewegen in Soest te bevorderen. Inmiddels is Sportakkoord I opgevolgd door Sportakkoord II. Vanuit Sportakkoord II hebben wij onder andere plannen van verschillende sportaanbieders ondersteund. Dit met als doel om het bewegen en sporten van inwoners te stimuleren en de kwaliteit van het sportaanbod te verbeteren. Ook is het initiatief van de Twirl vereniging Soesterberg voor peutergym genaamd ‘Nijntje beweegt’ van start gegaan. Circa 30 peuters sportten en bewogen hier wekelijks. Daarnaast zijn trainers van diverse verenigingen, ondersteund en opgeleid. Ook is ingezet op het verbeteren van het technisch beleid van verenigingen. Met de opgeleide trainers en de kwaliteitsimpulsen die aan de besturen is gegeven zijn sportverenigingen sterker geworden en kunnen zij meer leden in beweging brengen.

De buurtsportcoaches speelden ook een belangrijke rol bij de uitvoering van het Sportakkoord. Onder pijler 1 van de nota sport en bewegen gaan wij nader in op de buurtsportcoaches.

Vanuit het Sportakkoord zijn ook drie workshops ‘Veelzijdig Bewegen’ geïnitieerd. Bij ‘Veelzijdig bewegen’ staat het Athletic Skills Model centraal. Er is één workshop voor trainers van Soester verenigingen geweest, één voor basisscholen en één tijdens de opening van de nieuwe sporthal in Sportboulevard de Engh in januari 2024. Door een veelzijdige motorische ontwikkeling zetten wij in op het verlagen van gezondheidsklachten en wordt dit zowel op school en in de sportverenigingen in de praktijk gebracht.



Nota sport en bewegen 2024-2028

De nota is opgebouwd uit drie pijlers, te weten:

1. Inclusief sporten en bewegen
2. Toekomstbestendige sportinfrastructuur
3. Vitale sport- en beweegaanbieders.

Hierna geven wij per pijler aan welke activiteiten wij per pijler uitgevoerd hebben.

Pijler 1. Inclusief sporten en bewegen

Met deze pijler willen we zoveel mogelijk inwoners in Soest laten sporten en bewegen. De volgende activiteiten zijn o.a. uitgevoerd in het kader van deze pijler:

Inzet buurtsportcoaches

De buurtsportcoaches hebben wekelijks diverse activiteiten aangeboden om onze inwoners, jong en oud, laagdrempelig te ondersteunen bij het in beweging komen. Dat geldt zowel voor laagdrempelige activiteiten in de wijk, als voor het toe leiden naar een sport- en beweegaanbieder. Wekelijks bewegen senioren in verschillende wandelgroepen, sporten jongeren en kinderen op speelveldjes in verschillende wijken of in sportzalen en worden vakantieactiviteiten georganiseerd. Zoals hiervoor aangegeven speelden de buurtsportcoaches ook een belangrijke rol bij de uitvoering van Sportakkoord II.

Positionering buurtsportcoaches

Dit onderzoek is uitgevoerd om te onderzoeken of de huidige werkwijze met de vier werkgevers van de buurtsportcoaches (de SWOS, stichting Balans, NBSS en IDEA) en de coördinator buurtsportcoaches de juiste vorm is voor de toekomstige uitvoering. Ook is gekeken naar welke verbeterpunten er zijn in de aansturing. Uit dit onderzoek is naar voren gekomen dat de huidige manier van positioneren het beste aansluit bij de beoogde doelen van de nota sporten en bewegen en visie sociaal domein. In het rapport staan duidelijke adviezen voor beleidsaansturing, operationele coördinatie en samenwerking tussen de vier opdrachtgevers. Met de uitkomsten gaan wij in 2025 aan de slag.

Grenzeloos actief

Sinds 2018 werken wij in het kader van aangepast sporten samen in de WMO-regio Eemland (Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg). Hiermee versterken we de samenwerking tussen sport en zorg in de regio. Zoveel mogelijk inwoners met een beperking uit de regio Eemland, worden op de hoogte gebracht van de “Uniek Sporten Uitleen”. De Beweegmakelaar Aangepast Sporten werkt samen met de partijen in de regio en vindt zo de juiste plekken voor mensen met een beperking om te sporten.

High Five

In september 2024 is het project High Five gestart op twee basisscholen, te weten De Werveling en De Ludgerusschool. Deze scholen liggen in het gebied dat hinder ondervindt van het verkeersplan Soest-Zuid. Met het High five project worden kinderen gestimuleerd om vaker lopend en op de fiets naar school te gaan. In 2024 kwam 60% van de kinderen minstens een dag per week op de fiets of lopend naar school. Dit percentage ligt iets hoger dan het gemiddelde percentage van 54% landelijk van de deelnemende scholen. Naast de voordelen

van meer bewegen zorgt het ook voor minder autoverkeer bij de scholen. Begin 2025 evalueren wij dit project.

Jeugdfonds Sport en Cultuur

In 2024 kende het Jeugdfonds Sport 278 aanvragen toe. Dit is bijna gelijk aan het aantal in 2023 toen waren dit 277 aanvragen.

Volwassenfonds Sport en Cultuur

Sinds 1 september 2024 zijn wij gestart met de pilot Volwassenfonds Sport en Cultuur. Deze regeling is specifiek opgezet voor volwassenen met een smalle beurs. Doel hiervan is om meer inwoners te laten deelnemen aan sport- en cultuuractiviteiten. In het laatste kwartaal van 2024 zijn 40 aanvragen voor het volwassenfonds toegewezen in de leeftijdsgroep 20 tot 69 jaar.

Pijler 2. Toekomstbestendige sportinfrastructuur

Met deze pijler werken wij aan een sportinfrastructuur die uitnodigd, faciliterend en toeganklijk is voor onze inwoners. De volgende activiteiten zijn o.a. uitgevoerd in het kader van deze pijler:

Sportboulevard De Engh: nieuwe sporthal

Op 19 januari 2024 werd de nieuwe sporthal en de vernieuwde entree bij Sportboulevard de Engh feestelijk geopend. Op dezelfde avond was een afscheidsfeest van sporthal Beukendal. Met de komst van de nieuwe sporthal bij Sportboulevard De Engh werd afscheid genomen van de verouderde sporthal Beukendal. Inmiddels is deze sporthal gesloopt. Op deze plek komen nieuwe woningen. Voor zowel de verenigingen als de exploitant van Sportboulevard De Engh was dit eerste jaar een leerzaam overgangsjaar. De opgedane ervaringen nemen wij mee naar de komende jaren om de dienstverlening nog beter te maken.



Sportboulevard De Engh: onderzoek toekomst zwembad

In 2024 hebben wij onderzoek gedaan naar toekomstscenario's van het zwembad. Dit vanwege de leeftijd van het zwembad. In het eerste kwartaal van 2025 wordt dit onderzoek afgerond en ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad.

Onderzoek toekomstige beheervorm sport

De huidige exploitatieovereenkomst met de exploitant van Sportboulevard De Engh eindigt op 31 december 2026. Tegen deze achtergrond zijn wij gestart met een onderzoek naar wat de beste passende beheervorm voor de sport in Soest is. Medio 2025 verwachten wij de uitkomsten van dit onderzoek.

Verbreding drie gymzalen bij het Griftland College

Bij het Griftland College wordt een nieuw schoolgebouw en ruimten voor bewegingsonderwijs gebouwd. De gemeenteraad besloot om de drie gymzalen die hier gebouwd gaan worden iets te verbreden zodat deze ook geschikt worden om hier officiële sportwedstrijden voor sportverenigingen in te houden. Ook verkenden wij het idee van onze plaatselijke turnvereniging De Springbokken en de turnvereniging Vita2000 uit Baarn om en turnhal te realiseren bij Griftland College. Uit nader onderzoek bleek dat vanuit het perspectief van de gemeente hier financiële en juridische risico's mee gemoeid gaan waardoor het verzoek om ondersteuning bij realisatie van deze turnhal niet ingewilligd kon worden. Zie ook deelprogramma 1.4 onder Griftland College. De turnverenigingen hebben ook voordeel van deze verbrede gymzalen.

Verduurzaming veldverlichting buitensportparken

In het kader van de Routekaart Verduurzaming gemeentelijke accommodaties hebben wij de veldverlichting op de gemeentelijke buitensportparken voorzien van led.

Speelplekken

Ook in 2024 gaven we uitvoering aan het meerjarenuitvoeringsprogramma spelen. We maken onderscheid in grote en kleine speelplekken en sportplekken. Elk met hun eigen afschrijvingstermijn en eisen voor de inrichting. We gebruikten voor de participatie ons platform ‘Denk mee over’. We startten in 2024 met de participatie van meerdere speelplekken.



Daarvan zijn er inmiddels diverse aangepakt en vernieuwd, o.a. op de Johannes Poststraat, Colenso, Nassauplantsoen, Antonie van Leeuwenhoeklaan, Plesmanstraat, Simon Stevinlaan, Prof. Lorentzlaan, Sint Willibrordusstraat en Koninginnelaan-Schaepmanstraat. Waar dit kon pakten we ook kansen om af te koppelen en te vergroenen.

Pijler 3. Vitale sport- en beweegaanbieders

Met deze pijler willn wij komen tot vitale sport- en beweegaanbieders die voldoende in staat zijn om hun aanbod aan te bieden in een veranderd sportlandschap. De volgende activiteiten zijn o.a. uitgevoerd in het kader van deze pijler:

Soester Kennismaking Sport Event (SKSE)

Het vijfde SKSE vond eind januari 2024 plaats in Sportboulevard De Engh. Vele sport- en beweegaanbieders konden hun aanbod presenteren en de bezoekers, jong en oud, konden zelf kennis maken met het activiteitenaanbod. Dit gratis event trok ruim 500 bezoekers in 3 uur tijd.

Vitaal Soest Sportcafé

Op 11 april 2024 vond het 5de Sportcafé Vitaal Soest plaats. Een gemêleerd gezelschap van zo'n 30 gasten was aanwezig. Zowel uit de sport, onderwijs en zorg. Diverse interactieve presentaties vulden de avond.

Clubondersteuning

De buurtsportcoach 'clubondersteuner' heeft in 2024 diverse sportverenigingen ondersteund om te komen tot sterkere sportverenigingen. De Clubondersteuner besprak in gesprekken met de verenigingen de mogelijke knelpunten en algemene ontwikkelingen van de clubs. Diverse onderwerpen als rookvrije sportparken, alcoholbeleid, gezonde kantine, kwaliteit trainers-coaches kwamen aan bod. In 2024 is in totaal met 16 verschillende verenigingen contact geweest.

Veilig sportklimaat

Vanuit diverse hoeken is aandacht besteed aan het onderwerp 'Veilig Sportklimaat'. Bij Veilig Sportklimaat gaat het om de volgende elementen:

- Verenigingsbrede gedragscode
- Vertrouwenscontactpersoon op de club
- Verklaring Omtrent het Gedrag voor vrijwilligers
- Vakkundige trainer-coaches.



In totaal heeft de helft van de sportverenigingen 3 van de 4 V's op orde. 20% van de Soester sportverenigingen voldoet compleet aan de 4 V's

Op 2 oktober 2024 genoten trainers, coaches, vrijwilligers, ouder van de voorstelling ‘Kom op nou, jongens!’ in KunstenHuis IDEA. De voorstelling ging over positief sportklimaat, maar er werd ook ingegaan op onderwerpen als plezier, zelfvertrouwen en positief coachen. Niet alleen in de sport zijn dit belangrijke begrippen maar ook in andere omgevingen zoals op het werk en in het gezin. Na de voorstelling zijn de aanwezigen in gesprek gegaan met de aanwezige buurtsportcoaches en met elkaar over een veilig sportklimaat. De clubondersteuner is aan de slag met de verdere uitwerking hiervan.

Jaarlijkse accountgesprekken

Met veel verenigingen uit Soest en Soesterberg zijn accountgesprekken gevoerd. Hierbij kwamen onder andere onderwerpen als toekomstbestendigheid, vitale club, accommodatie en schoonmaak aan de orde.

Huldiging Olympische sporter

Op 26 september 2024 is paralympische bronzen medaillewinnaar Nico van der Burgt gehuldigd. Hij won brons op het onderdeel paratriathlon.



Cultuur

Op 27 november 2024 kwamen eenentwintig cultuurpartners en de gemeente samen. We keken samen terug op het jaar 2024. Wat is er bereikt op de vier pijlers uit de cultuurnota. We nemen u hierin mee in deze jaarstukken.

Pijler 1. De basis op orde

In het kader van deze pijler werkten wij in 2024 aan het verbreden van het cultuuraanbod in Soesterberg. Culturele activiteiten die zich in De Basis bevinden zijn op dit moment de bibliotheek en het nieuwe cursusaanbod van KunstenHuisIdea (KHI).
De nieuwe cultuurmakelaar Soesterberg ging op zoek naar nieuwe culturele initiatiefnemers in Soesterberg. De eerste contacten met mogelijke initiatiefnemers zijn gelegd. In 2024 kwamen daar nog geen concrete initiatieven uit.

Cultuuraanbod Soesterberg	**2024 (stijging tov 2023)**
Aantal bibliotheekleden Soesterberg	39%
Aantal bemande openingsuren bibliotheek	17 uur
Aantal bibliotheekbezoekers (KHI totaal)	31%
Aantal deelnemers cursussen KHI Soesterberg	45 (november 2024)



Pijler 1 De basis op orde

Pijler 2. Cultuur is voor iedereen

In september 2024 is het Volwassenenfonds Cultuur van start gegaan. In oktober is een eerste bijeenkomst geweest voor intermediairs en de eerste aanvragen zijn toegekend.
Bij de cultuurbijeenkomst op 27 november 2024 keken we met partners terug op 2024. We haalden op welke acties zijn ingezet op het verlagen van drempels. Enige voorbeelden hiervan zijn:

- 'Het zomert op de Paltz' (met een speciale dag voor ouderen die indien nodig met een bus werden opgehaald)
- Het project Buurten bij Artishock (filmochtend voor ouderen in samenwerking met de SWOS);
- Gratis rondleidingen bij museum Soest voor mensen met een beperking (samen met hun begeleiders of mantelzorgers)
- Meer samenwerkingen met basisscholen (o.a. bij Paltzbiennale, Herman van Veen Arts center);
- De nieuwe jongeren cultuurcoach startte in september 2024. Hij is wekelijks aanwezig voor inloop op het Griftland.

Cultuurpartners bereikten nieuwe doelgroepen (vooral ouderen en jeugd) met projecten. Ondanks inspanningen bereikte het aanbod nog relatief weinig nieuwkomers (aandachtspunt voor 2025). Bij de cultuurpartners doet men veelal geen meting naar bereik van specifieke doelgroepen. Een 0-meting op het bereik van nieuwe doelgroepen kon dus niet worden gemaakt. In 2025 onderzoeken we samen welke gegevens nodig zijn voor een lokaal dashboard cultuurparticipatie.

Bijdragen Volwassenenfonds Cultuur	4 (vanaf september 2024)
Bijdragen Jeugdfonds Cultuur	28
Deelnemers Kies je Kunst	118 kinderen



Pijler 2. Cultuur is voor iedereen

Pijler 3. Cultuur doen we samen

Op 27 november 2024 vond een bijeenkomst met cultuurpartners plaats (zowel subsidiepartners als niet-subsidiepartners). We keken samen terug op 2024 en naar 2025. Er waren 21 partners aanwezig bij De Basis in Soesterberg. Het was een zeer inspirerende en constructieve bijeenkomst. Bij de evaluatie van 2024 bleek dat cultuurpartners vaker de samenwerking opzoeken. Met elkaar en ook met regiogemeenten.

In 2024 waren er voor het eerst gezamenlijke activiteiten voor de leerlingen van de Bachschool uit Soest en Baarn. Voorbeelden van culturele activiteiten waarbij samenwerking was met buurgemeenten in 2024 zijn: Art Connection (Rank in samenwerking met Griftland college en Baarns Lyceum), het project Young Kreators Hub is een project voor jongeren in Soest, Zeist, De Bilt en Bunnik. Choirload zocht de samenwerking met koren in Baarn en met jongere generatie zangers via o.a. zangstudio Jasmin-Ann.

Samenwerking was er ook met andere organisaties. Voorbeelden: Artishock zocht de samenwerking met de Stichting Welzijn ouderen Soest (Swos) voor filmaanbod op zondagochtend, CultuurinSoest zocht de samenwerking met winkeliers bij het project Weesgedichten. Het project ‘De Ontdekking’ was een samenwerking tussen Silverrein Molenschot/Daelhoven, SWOS en CultuurinSoest. Cultuur werd in 2024 vaker ingezet bij andere domeinen zoals de theatervoorstelling ‘Kom op nou Jongens’ vanuit Sport. Er kwam een theatervoorstelling voor ouders over middelengebruik. En er was een Spoken Word optreden bij het minicongres over eenzaamheid.



Pijler 3 Cultuur doen we samen

Pijler 4. Cultuur is zichtbaar

De website cultuurinsoest.nl is verder gevuld met aanbod. Er kwam een aparte categorie voor aanbod in Soesterberg. Dit bleek te weinig vindbaar. In 2025 maken we daarom een aparte pagina voor aanbod in Soesterberg met een eigen domeinnaam cultuurinsoesterberg.nl. Naast aandacht voor cultuur via de website, was er in 2024 ook meer aandacht in de lokale pers voor het cultuuraanbod.
In 2024 is er ook aandacht besteed aan kunst in de openbare ruimte. Kunststichting Hazart en kunstenaar Peter Schipper namen het initiatief voor een wisselsokkel op de rotonde Koningsweg/Pimpelmees. Iedere twee jaar zal daar een nieuw kunstwerk geplaatst worden. Inwoners krijgen de mogelijkheid om mee te bepalen welk kunstwerk gekozen wordt. Bestaande kunst in de openbare ruimte kreeg een nieuw podium door het project 'de ontdekking'. De kunstwerken zijn opgenomen in bestaande wandelroutes met QR codes. Ook is er een digitale wandeling beschikbaar voor mensen die minder mobiel zijn.

Het onderzoek naar verstrekken van cultuurvouchers voor nieuwe inwoners in Soest loopt nog. Duidelijk is inmiddels dat het niet mogelijk is de vouchers te verstrekken via burgerzaken. Er wordt nu gekeken of dit te combineren is met de wandelingen voor nieuwe inwoners.



Pijler 4. Cultuur is zichtbaar

Indicatoren Sport

Doelstelling	Waarde 2022	Streefwaarde	Waarde 2024
% 4-12 jarigen dat voldoet aan beweegrichtlijn	57%	65%	57%
% 12-16 jarigen dat voldoet aan de beweegrichtlijn	33%	40%	33%
% 16-20 jarige dat voldoet aan de beweegrichtlijn	45%	50%	45%
% volwassenen dat voldoet aan de beweegrichtlijn	50%	55%	50%
% ouderen dat voldoet aan de beweegrichtlijn	39%	45%	39%

Bron: Kiss Rapportage NOC*NSF, 2022.

Wat heeft het gekost?

Deelprogramma	**L/B**	**Rekening**	**Begroting**	**Rekening**
(bedragen * € 1.000)		**2023**	**2024**	**2024**
Deelprogramma 3.3 Sport, kunst en cultuur	L	9.334	10.947	**9.129**
	B	3.569	3.676	**3.539**
Resultaat		**-5.766**	**-7.270**	**-5.590**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		**2024**
Deelprogramma 3.3 Sport, kunst en cultuur	L	**1.818**
	B	**-138**
		1.680

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000

Onderhoud gebouwen voordeel € 1.186.000
Werkzaamheden in sportcomplex De Engh die uitgesteld konden worden zijn uitgesteld in afwachting van het toekomstonderzoek over het zwembad. En het is gebleken dat bij verschillende locaties de kwaliteit van onderhoud nog voldoende was, zodat het geplande onderhoud niet heeft plaatsgevonden. De lasten worden verrekend met de reserve onderhoud gebouwen.

Exploitatievergoeding Optisport voordeel € 246.000
Er was rekening gehouden met een hogere index in de begroting op basis van de gegevens beschikbaar op dat moment. De uiteindelijk index was lager.

Relevante beleidsdocumenten

Sport

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Nota sporten en bewegen 2024-2028	Nota sporten en bewegen 2024-2028	Raad, 7 december 2023
Tarievenbesluit	Tarievenbesluit	Raad, oktober 2015
Visie op de binnensportaccommodaties	Visie op de binnensportaccommodaties	Raad, 2016
Lokaal Sportakkoord (2020)	Lokaal Sportakkoord (2020)	
Sport coronascan (2021)	Sport coronascan (2021)	
Speelruimtebeleid 'Het nieuwe spelen in Soest' (2013)	Speelruimtebeleid 'Het nieuwe spelen in Soest' (2013)	

Cultuur

Beleidskaders	Link naar beleid	Datum besluit
Beleidsregels welzijn, cultuur en sport	Beleidsregels welzijn, cultuur en sport	B&W, 2024
Cultuur, podium van ontmoeting, cultuurnota 2024-2028	Cultuur, podium van ontmoeting, cultuurnota 2024-2028	Raad, 2023
Verdiepingsprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2020-2024	Verdiepingsprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2020-2024	B&W, 2020

Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft als doel om uw raad op een simpele manier meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de hele organisatie. Daarmee krijgt u ook meer zeggenschap en sturing over de ontwikkeling van deze kosten. Daarom staan hieronder de baten en lasten die verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces. Dit zijn de zogenaamde overheadkosten.

Financiële verantwoording

Producten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Ondersteunende organisatie	L	9.234	10.023	**10.449**
	B	59	0	**4**
	saldo	-9.175	-10.023	**-10.444**
Informatiehuishouding	L	3.545	3.865	**3.886**
	B	0	0	**14**
	saldo	-3.545	-3.865	**-3.872**
Facilitair en huisvesting	L	2.562	2.642	**2.109**
	B	466	148	**127**
	saldo	-2.096	-2.494	**-1.982**
Communicatie	L	148	217	**155**
	B	0	0	**0**
	saldo	-148	-217	**-155**
Dekking overhead	L	-378	-902	**-1.456**
	B	1.654	1.678	**1.607**
	saldo	2.032	2.581	**3.062**
Totale lasten		15.110	15.844	**15.143**
Totale baten		2.178	1.826	**1.752**
Resultaat		**-12.932**	**-14.017**	**-13.391**

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024:		**2024**
Een negatief bedrag betreft een nadeel/tekort, een positief bedrag betreft een voordeel/overschot.		
Overhead	L	**701**
	B	**-74**
		627

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000

Personeelskosten Nadeel € 426.000
Op de diverse deelprogramma's is sprake van overschrijdingen op de personeelskosten. De stelpost bij de overhead dekt deze overschrijdingen met een bedrag van € 426.000. Dit gebeurt budgettair neutraal.

Gemeentehuis voordeel € 354.000
De lagere lasten voor het onderhoud van het gemeentehuis in verband met uitstel van werkzaamheden. Dit is een budgettair neutrale verwerking, omdat er minder onttrokken wordt uit de reserve onderhoud gebouwen.

Energielasten gemeentehuis voordeel € 154.000
De werkelijke energielasten zijn lager dan begroot. In 2022 en 2023 waren de elektra kosten per kW hoog hierdoor is er voor 2024 hoog ingeschat. De daadwerkelijke prijs per eenheid bleek mee te vallen. Het verledden van het areaal heeft ook meegewerkt aan een lagere verbruik.

Dekking overhead voordeel € 539.000
Er zijn meer uren intern doorbelast aan projecten dan begroot. Hierdoor ontstaat er een voordeel ter dekking van personeelskosten.

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten en baten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2023	2024	2024
Lasten				
Lasten programma 1 t/m 3	L	126.958	145.075	**134.431**
Overhead	L	15.110	15.844	**15.143**
Algemene lasten	L	944	1.184	**2.046**
Onvoorziene uitgaven	L	0	2	**0**
Stelposten	L	0	890	**321**
Totaal lasten		**143.013**	**162.995**	**151.941**
Baten				
Baten programma 1 t/m 3	B	45.689	62.383	**58.232**
Overhead	B	2.179	1.826	**1.752**
Algemene uitkering	B	79.139	85.101	**86.413**
Sociaal domein	B	3.022	3.233	**3.490**
Dividend, aandelen	B	310	271	**269**
Saldo financiering	B	727	0	**0**
Bespaarde rente	B	293	382	**404**
Lokale belastingen	B	10.626	10.964	**10.988**
Algemene baten	B	470	894	**97**
Totaal baten		**142.457**	**165.055**	**161.645**
Resultaat voor bestemming		**-558**	**2.060**	**9.704**
Mutaties reserves				
Stortingen	L	9.066	7.275	**7.405**
Onttrekkingen	B	14.269	9.745	**7.809**
Resultaat na bestemming		**4.645**	**4.530**	**10.108**

Algemene lasten

In de najaarsnota 2024 is gemeld dat een deel van onze vorderingen op de debiteuren voor een bedrag van € 358.000 oninbaar is verklaard. Dit bedrag kon deels opgevangen worden binnen het begrote budget en deels binnen de voorziening die speciaal hiervoor is opgenomen. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor onderzoek naar dubbele betalingen en belastingen. De opbrengsten hiervan zijn bij de baten bij de programma's opgenomen.

Stelposten

€ 345.000 van de stelpost salarissen is als dekking gebruikt voor overschrijdingen bij diverse programma's op personeelskosten. € 180.000 van de stelpost organisatieontwikkeling is in de najaarsnota geoormerkt.

Algemene uitkering

Via de mei- en de septembercirculaire is de begroting 2024 bijgesteld. Aan het eind van het jaar verstuurd het Rijk nog de decembercirculaire. De uitkomsten van de decembercirculaire voor Soest zijn verwerkt in de jaarrekening. Voor 2024 een positief bedrag van € 274.000.

Toelichting op de afwijkingen t.o.v. begroting 2024		2024
Reserveringen		
	L	**-131**
	B	**-1.936**
		-2.066

Toelichting op de afwijkingen boven de € 100.000

Reserve onderhoud gebouwen voordeel € 1.802.000
In de programma's waar de diverse gemeentelijke gebouwen financieel op drukken, staan diverse voordelen genoemd die budgettair neutraal verlopen. Doordat er minder onderhoud is gepleegd dan begroot, is een lagere storting uit de reserve onderhoud gebouwen nodig.

Hoofdstuk 3 – Paragrafen

Paragraaf A - Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf begint met de verplichte basisset financiële kengetallen. Vervolgens wordt ingegaan op de inschatting van de financiële risico's alsmede aan de benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit.

Basisset financiële kengetallen

In de hierna opgenomen tabel zijn de voorgeschreven kengetallen vermeld en zijn de berekende waarden en het verloop van deze waarden ingevuld. Daarna volgt per kengetal een korte uitleg en wordt op de uitkomst en situatie voor Soest ingegaan.

Nr	Omschrijving kengetallen	Verloop van de kengetallen		
		Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2024
1A	Netto schuldquote	21%	25%	20%
1B	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	21%	25%	20%
2	Solvabiliteitsratio	43%	33%	43%
3	Structurele exploitatieruimte	6,04%	1,45%	4,45%
4	Grondexploitatie	5%	4%	5%
5	Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	91%	91%	91%

1A Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen.

Hierachter gaat het volgende mechanisme schuil. Gaat een gemeente schulden aan (b.v. ten behoeve van investeringen), dan worden de lasten hoger door rentebetalingen en aflossingen. Door geld te lenen worden aanschaffingen naar voren gehaald, maar de consequentie is dat hiermee een beslag op toekomstige inkomsten worden gelegd. Hoe hoger de schulden hoe meer toekomstige inkomsten voor aflossingen en rente worden vastgelegd. Deze uitgaven aan aflossingen en rente kunnen niet aan andere publieke voorzieningen worden besteed. Te hoge schulden verdrukken op deze wijze uitgaven aan noodzakelijke publieke voorzieningen en kunnen de gemeente in financiële problemen brengen.

Ontwikkeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Netto schuldquote	21%	33%	16%

Hoe de uitkomst te beoordelen? Hoe lager de netto schuldquote, hoe beter. Als de netto schuldquote de 100% passeert, springt het licht op oranje. Bij een netto schuldquote boven de 130% springt het licht voor de gemeente op rood. Tussen 0% en 100% is bij de meeste gemeenten sprake van een normale uitkomst.

Geconcludeerd kan worden dat:
a. De netto schuldquote als aandeel van de inkomsten is afgenomen.
b. De omvang van de netto schuld als aandeel van de inkomsten is relatief laag en royaal binnen de bandbreedte valt die als normaal voor een gemeente kan worden beschouwd.

1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Omdat bij leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald, wordt de netto schuldquote zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden berekend. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast. De berekening van dit kengetal is gelijk aan de berekening van de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.

De uitkomst is gelijk aan de netto schuldquote omdat in Soest geen sprake is van leningen aan b.v. woningbouwcorporaties, verbonden partijen, e.d. en er ook geen overige langlopende leningen spelen.

2 Solvabiliteitsratio
Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Dit kengetal geeft in procenten aan in hoeverre het bezit op de balans is afbetaald, ergo niet met schulden is belast. Deze indicator geeft eveneens inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Ontwikkeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Solvabiliteitsratio	43%	34%	47%

Hoe de uitkomst te beoordelen? Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een uitkomst tussen 30% en 100% is als goed te beschouwen. Bij een uitkomst tussen 20% en 30% is voorzichtigheid geboden. Is de uitkomst lager dan 20%, dan heeft de gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld.

Geconcludeerd kan worden dat:
a. De solvabiliteitsratio is licht gestegen.
b. De omvang van de bruto schuld in ruime mate binnen de bandbreedte valt die als goed voor een gemeente kan worden beschouwd.

3 Structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe wendbaar een gemeente is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten, is een gemeente in staat om (structurele) tegenvallers op te vangen. Een dergelijke begroting is meer flexibel dan een begroting waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Ontwikkeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Structurele exploitatieruimte	5,00%	1,45%	4,45%

In 2024 is sprake van een positieve structurele exploitatieruimte.

Uit de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit (zie volgende bladzijden) blijkt dat de niet benutte belastingcapaciteit € 8 miljoen bedraagt en deze capaciteit als structurele capaciteit wordt aangemerkt. Hieruit volgt dat de potentiële structurele exploitatieruimte (aanzienlijk is en) op 4,71% kan worden gesteld.

4 Grondexploitatie
De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij verkoop. Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Hoe lager dit percentage, hoe beter.

Ontwikkeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Grondexploitatie	5%	-6%	5%

De waarde van het kengetal kan als normaal voor een gemeente worden beschouwd.

5 Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens
De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de lokale belastingdruk zich verhoudt tot het landelijke gemiddelde. De lokale woonlasten worden t.o.v. het landelijke gemiddelde van het voorafgaande begrotingsjaar uitgedrukt in een percentage. De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten.

Ontwikkeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	91%	95%	95%

Geconcludeerd kan worden dat in de aangegeven jaren de gemiddelde woonlasten in Soest lager zijn dan het landelijke gemiddelde. De 95% in 2024 komt erop neer dat de lokale woonlasten in Soest € 51 per inwoner lager zijn dan het landelijke gemiddelde over 2023.

Financiële risico's, benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Relatie risicomanagement, weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen
Voor een goed inzicht in onze financiële positie is het van belang om inzicht te krijgen in de potentiële mee- en tegenvallers (risico's) en in onze mogelijkheden om deze tegenvallers op te vangen (= de weerstandscapaciteit). Dit inzicht geeft een beeld van de robuustheid van onze financiële situatie. Naast het verkrijgen van inzicht in de financiële weerbaarheid, proberen wij met het uitvoeren van risicomanagement een voortschrijdend en structureel inzicht te krijgen in de risico's die we lopen bij het behalen van de doelstellingen van de organisatie.

Voor de beoordeling van ons weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover wij (kunnen) beschikken om niet-begrote, onvoorziene kosten (risico's) te dekken.
- De risico's: risico's van materiële betekenis waarvoor geen maatregelen, in de vorm van bijvoorbeeld een verzekering of voorziening, zijn getroffen.

Tweemaal per jaar, bij de begroting en bij de jaarstukken, actualiseren we onze risico's en beoordelen we in hoeverre ons weerstandsvermogen toereikend is. Dit doen we aan hand van de gestelde kaders uit de notitie risicomanagement, die het college op 29 november 2023 heeft vastgesteld. Deze notitie bevat de uitvoeringskaders voor het risicomanagement en de aanpak voor de verdere doorontwikkeling en professionalisering hiervan.

De beschikbare weerstandscapaciteit, zoals deze volgt uit de jaarrekening, zetten we af tegen de geactualiseerde en gekwantificeerde risico-inventarisatie per februari 2025.

In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op de beschikbare weerstandscapaciteit en de wijze waarop deze is berekend, de benodigde weerstandscapaciteit en het risicoprofiel waarop dit is gebaseerd en de relatie tussen de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit
De beschikbare weerstandscapaciteit is het totaal aan middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet-voorziene financiële tegenvallers op te vangen. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat in Soest uit: de algemene reserve en de onbenutte belastingcapaciteit. Voor 2024 is deze als volgt opgebouwd:

- Algemene reserve

  De verwachte omvang van deze reserve per ultimo 2024 is, op basis van concept jaarrekening, € 23,3 mln. (exclusief het jaarrekeningresultaat 2024).

- De onbenutte belastingcapaciteit

  De onbenutte belastingcapaciteit is de extra ruimte die we hebben om de belastinginkomsten te maximaliseren. De mogelijkheid om gemeentelijke belastingen, tarieven en heffingen te verhogen, kan namelijk bijdragen aan het opvangen van financiële risico's. De ruimte die een gemeente heeft om belastingen en tarieven / heffingen te verhogen, is gebonden aan (wettelijke) restricties. Het gaat dan bijvoorbeeld over een vastgestelde maximum voor (de verhoging van) belastingtarieven of dat heffingen maximaal het niveau van kostendekkend mogen bedragen. Op dit moment is er in Soest sprake van ruimte tussen het OZB-tarief en het redelijk peil van de OZB, dat wordt

vastgesteld in het kader van artikel 12 financiële verhoudingswet. Uit deze berekening blijkt dat in Soest sprake is van onbenutte belastingcapaciteit in de orde van grootte van € 8,0 mln.

Bovenstaande betekent dat de beschikbare weerstandscapaciteit € 31,3 mln bedraagt.

Benodigde weerstandscapaciteit
Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen moet de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet worden tegen de risico's. Hierbij hanteren wij, conform de notitie risicomanagement, de volgende uitgangspunten:

- We houden rekening met restrisico's: dit is het financiële gevolg van een risico, waarvan de effecten van de beheersmaatregelen zijn afgetrokken;
- Alle risicobedragen (kans x financiële impact) tellen we op om te bepalen wat het totale risico is dat we lopen. Maar als we alle individuele restrisico's bij elkaar optellen ontstaat een te negatief beeld. Het is immers vrijwel zeker dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voor zullen doen. Daarnaast zal niet ieder risico zich daadwerkelijk in de maximale omvang voordoen. Om deze overschatting van de te lopen risico's te voorkomen, maken we sinds deze begroting gebruik van een algemeen geaccepteerde en krachtige simulatietechniek, de Monte Carlo-methode in combinatie met een softwaretool;
- We rekenen met een zekerheidspercentage. Dit percentage geeft aan hoe waarschijnlijk het is dat de financiële gevolgen van de werkelijk opgetreden risico's onder de berekende waarde valt. We gaan uit van een zekerheidspercentage van 90%. Dat wil zeggen dat het bedrag dat uit de simulatie naar voren komt met een zekerheid van 90% voldoende is om de risico's af te dekken.

Uit de uitgevoerde risicosimulatie volgt dat met 90% zekerheid een bedrag van € 9,1 mln voldoende is om alle risico's van de gemeente te kunnen afdekken (de benodigde weerstandscapaciteit).

Weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen geeft de verhouding weer tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in de ratio: "beschikbare weerstandscapaciteit" / "benodigde capaciteit (niet afgedekte risico's)".
In de notitie risicomanagement is opgenomen dat het weerstandsvermogen toereikend is als de beschikbare weerstandscapaciteit tenminste gelijk is aan de benodigde weerstandscapaciteit. Door de raad is eerder ook een norm van 1,0 vastgesteld, waarbij de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal gelijk aan de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit.

Wanneer het weerstandsvermogen structureel minder dan 1,0 bedraagt, is een gemeente kwetsbaar. De gemeente beschikt dan naar verwachting niet over voldoende structurele capaciteit om de geïdentificeerde en gewogen risico's af te dekken. Het weerstandsvermogen ligt idealiter (structureel) tussen de 1,0 en 2,0. In deze situatie is er sprake van een adequaat evenwicht tussen onderkende financiële risico's en beschikbaar financieel vermogen om deze financiële risico's op te vangen indien deze zich zouden voordoen.

In 2020 is landelijk het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader (GTK 2020) in werking getreden. Voor de beoordeling van de omvang van het weerstandsvermogen wordt gebruik gemaakt van onderstaande waarderingstabel. Deze normeringsystematiek is ontwikkeld door het Nederlandse Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) in samenwerking met de Universiteit Twente.

Weerstandsvermogen	Betekenis
>= 2.0	Uitstekend
1.4 < 2.0	Ruim voldoende
1.0 < 1.4	Voldoende
0.8 < 1.0	Matig
0.6 < 0.8	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende

Risicoprofiel
Een gemeente loopt tal van risico's. Een deel daarvan wordt geheel of gedeeltelijk afgedekt door specifieke maatregelen, bijvoorbeeld met verzekeringen en interne controle. Daarnaast loopt een gemeente ook risico's die niet (kunnen) worden afgedekt.
In onderstaande tabel staan de belangrijkste financiële risico's per peildatum februari 2025 opgenomen voor wat betreft kans en gevolg. In bijlage Weerstandsvermogen staan alle risico's per programma, inclusief een toelichting opgenomen. In de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit zijn alle financiële risico's meegenomen.

Zoals aangegeven wordt de totale omvang van de benodigde weerstandscapaciteit berekend op basis van kansberekening (Monte-Carlo methode). De benodigde weerstandscapaciteit is € 9,1 mln. In onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's opgenomen. In de bijlage worden de risico's toegelicht.

Belangrijkste financiële risico's
Masterplan Soesterberg
Verkeersplan Soest-zuid (uitvoering)
Project vliegbasis Soesterberg
Gebiedsvisie Dalweg e.o.
Uitkeringen gemeentefonds
Zorgleveringen Sociaal Domein

Ten opzichte van de risico-inventarisatie die in september 2024 t.b.v. de begroting is uitgevoerd, ligt de benodigde weerstandscapaciteit hoger. In september 2024 was de benodigde weerstandscapaciteit € 8,1 miljoen. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een hoger risicoprofiel bij onze grote projecten als masterplan Soesterberg en project Vliegbasis Soesterberg.

Ratio weerstandsvermogen
Om de ratio voor het weerstandsvermogen te bepalen, zetten we de beschikbare weerstandscapaciteit af tegen de benodigde weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit	*€ 31,3 mln*	
---	---	*= 3,4*
Benodigde weerstandscapaciteit	*€ 9,1 mln*	

Zoals hiervoor weergegeven streven we naar een ratio die hoger is dan 1. De ratio ligt hier fors boven. Deze ligt iets lager dan de ratio in 2024, maar ligt nog steeds op een meer dan een uitstekend niveau.

Paragraaf B – Financiering

Treasuryfunctie en treasurystatuut

De treasuryfunctie omvat het aantrekken, beheren en uitzetten van gelden. Het gemeentelijk financieringsbeleid is gericht op:

- Het voorzien in de financieringsbehoefte op korte termijn;
- Het beheersen van de risico's die aan financieringstransacties verbonden zijn;
- Het beperken van rentelasten van de leningen;
- Het beperken van de interne geldstromen en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Onder de treasuryfunctie valt ook het garanderen en verstrekken van leningen aan derden. Over het onderdeel garanties is in paragraaf A onder de rubriek 'risico's' de relevante beleidsinformatie opgenomen.
Het treasurybeleid van Soest is vastgelegd in het Treasurystatuut. In 2024 was het Treasurystatuut, door de Raad vastgesteld op 24 september 2020, van toepassing. Op 30 januari 2025 heeft de Raad het Treasurystatuut met enkele redactionele wijzigingen opnieuw vastgesteld.

Kasgeldlimiet en Renterisiconorm

Om risico's te beperken zijn in de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) de Kasgeldlimiet en de Renterisiconorm opgenomen. De Kasgeldlimiet bepaalt hoeveel een gemeente kortlopend (looptijd maximaal 1 jaar) mag lenen. Deze limiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Voor 2024 was dit voor de gemeente Soest een bedrag van € 13,7 miljoen. De Renterisiconorm geeft aan voor welk maximaal bedrag aan geldleningen in een begrotingsjaar de rente mag worden herzien. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Voor 2024 was dit voor de gemeente Soest € 32,2 miljoen. De berekening van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm zijn opgenomen in de modelstaten A en B aan het einde van deze paragraaf.

Langlopende schuld

Per 1 januari 2024 bedroeg de totale leningenportefeuille € 40,0 miljoen met een gemiddelde rente van 0,71%. In 2024 is € 4,3 miljoen afgelost. Er zijn in 2024 geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken.

Schatkistbankieren

Alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen) zijn verplicht overtollige liquide middelen in de schatkist van het Rijk aan te houden: Schatkistbankieren.
Om het dagelijkse liquiditeitsbeheer te vereenvoudigen mag een decentrale overheid gemiddeld over het hele kwartaal maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden. De vastgestelde (maximale) drempel is 2,0% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal voor 2024 van de gemeente Soest is € 161,2 mln. 2,0% hiervan is ca. € 3,2 mln. De drempelbedragen die we in 2024 aanhielden liggen onder dit bedrag.

Kredietrisico verstrekte leningen

Restant omvang van de verstrekte leningen:	31/12/2024	31/12/2023
- Geldleningen ambtenaren	0	€ 1.126

De laatste aan ambtenaren verstrekte geldlening is in 2024 volledig afgelost.

In 2024 zijn geen leningen aan derden verstrekt.

Garantstellingen

In de balans (passiva) staat buiten de telling een bedrag voor ‘gewaarborgde geldleningen). De door de gemeente verstrekte garantstellingen hebben betrekking op de volgende categorieën:

- Instellingen op het gebied van de woningbouw. De rol van de gemeente is primair overgenomen door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De gemeente fungeert als achtervang. De WSW stuurt jaarlijks eind maart een verantwoording. Tot nu toe was er voldoende geld aanwezig in het waarborgfonds. We blijven de ontwikkelingen nauwlettend volgen.
- Sociaal-culturele instellingen, sportverenigingen. Er zijn geen achterstanden en het risico is als normaal aan te merken.
- Koop of bouw van woningen door particulieren. Deze garantierisico’s zijn vooralsnog uiterst beperkt.

Relatiebeheer

De BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) is onze huisbankier. Nagenoeg alle financiële transacties wikkelen we af bij de BNG.

Ontwikkeling rente 2024

In de loop van 2024 heeft de ECB, ter beteugeling van de inflatie, de bankrente in het eerste halfjaar stapsgewijs naar 4% verhoogd. Deze renteverhogingen deed de ECB in de tweede helft van 2024 weer deels teniet. De gemeente Soest beschikte in 2024 over een ruimere liquiditeit dan verwacht. Deze liquiditeit is in het kader van het Schatkistbankieren bij het Rijk aangehouden. In verband daarmee hebben we ruim € 420.000 meer aan rente ontvangen dan begroot.

Renteresultaat

Het in de meerjarenbegroting 2024-2027 opgenomen renteschema sloot met een positief resultaat van € 383.000 op het taakveld treasury. Het gerealiseerde positieve renteresultaat bedraagt € 1.112.000.
Dit voordeel van € 729.000 is vooral veroorzaakt door:

- minder betaalde rente doordat we geen externe leningen hebben aangetrokken € 435.000;
- meer rente ontvangen op Schatkistbankieren € 420.000;
- minder rente intern doorberekend omdat de boekwaarde van de activa achter bleef bij de in de begroting opgenomen verwachtingen € 105.000.

	RENTESCHEMA: 2024		Begroting	Rekening
			(bedragen x € 1.000)	
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		717	282
b.	De externe rentebaten	-/-	30	478
	Totaal door te rekenen externe rente		**687**	**-196**
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend		-66	0
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		0	0
		totaal c >>	-66	0
	Saldo door te rekenen externe rente		**621**	**-196**
d1.	Rente over eigen vermogen		379	404
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		40	
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente		**1.040**	**208**
e.	De **werkelijk** aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente **(renteomslag)**		-1.423	-1320
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		383	1.112

Modelstaat A liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet

Modelstaat A liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet			***(bedragen x €1000)***
Stappen (1 - 4)	**(1) Vlottende schuld**	**(2) Vlottende middelen**	**(3) Netto vlottend (+) of overschot middelen (-)**
(1) - (2) = (3)			
1-1-2024	0	13.626	-13.626
31-3-2024	0	13.079	-13.079
30-6-2024	0	14.228	-14.228
30-9-2024	0	14.035	-14.035
31-12-2024	0	3.918	-3.918
(4) gemiddelde van (3)			**-11.777**

Stappen (5 - 9)	**Variabelen**	**Bedragen**
(5)	***kasgeldlimiet (KGL)***	**13.707**
(6a) = (5>4)	ruimte onder de KGL	**25.484**
(6b) = (4>5)	overschrijding van de KGL	
Berekening kasgeldlimiet (5)		
(7)	Begrotingstotaal 2024	161.258
(8)	Percentage regeling	8,5%
(5) = (7) x (8) / 100	***Kasgeldlimiet***	**13.707**

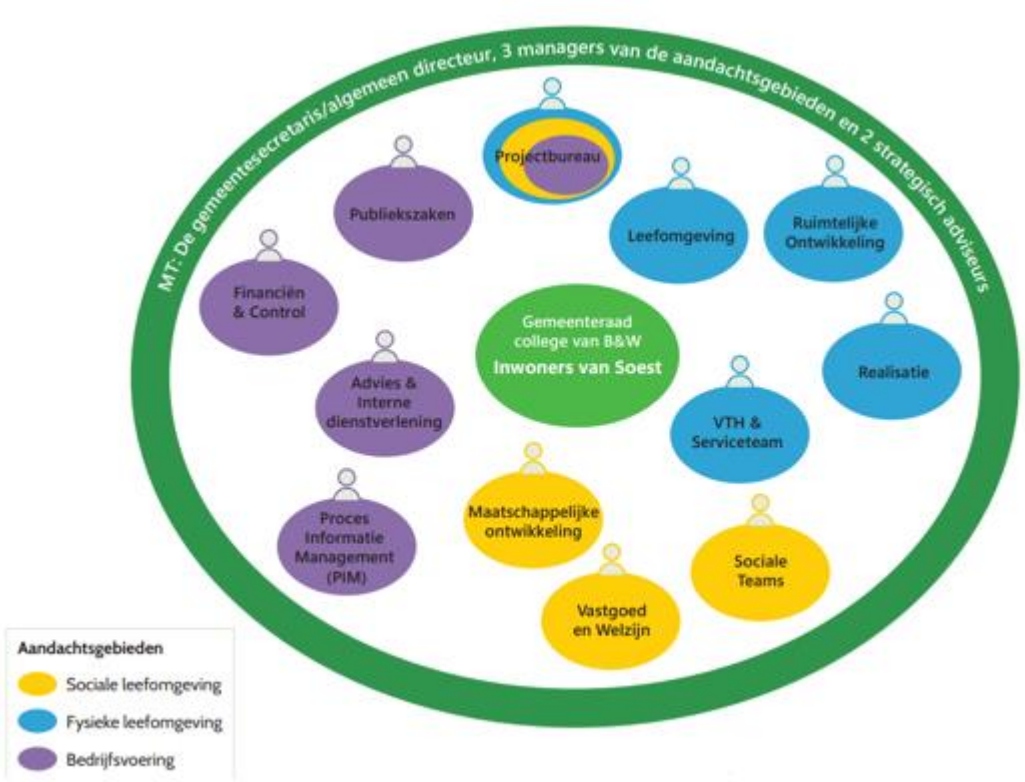
Modelstaat B renterisico vaste schuld

Modelstaat B renterisico vaste schuld					(bedragen x € 1.000)
Stap	**Variabelen Renterisico(norm)**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
(1)	renteherzieningen	0	0	0	0
(2)	aflossingen	4.253	4.254	4.255	3.803
(3)	***renterisico (1+2)***	4.253	4.254	4.255	3.803
(4)	***renterisiconorm***	**32.252**	**31.267**	**31.603**	**31.823**
(5a) = (4 > 3)	ruimte onder renterisiconorm	27.999	27.013	27.347	28.021
(5b) = (3 > 4)	overschrijding renterisiconorm	nvt	nvt	nvt	nvt
Berekening	***renterisiconorm***				
(4a)	begrotingstotaal	161.258	156.333	158.013	159.117
(4b)	percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) = (4a x 4b/100)	***renterisiconorm***	**32.252**	**31.267**	**31.603**	**31.823**

Paragraaf C - Bedrijfsvoering

Deze paragraaf beschrijft hoe we invulling geven aan de bedrijfsvoering van onze organisatie. Een goede bedrijfsvoering is een basisvoorwaarde om de organisatiedoelstellingen te behalen. In de programma's hebben we toegelicht wat we hebben bereikt en wat we daarvoor hebben gedaan. In deze paragraaf lichten we toe hoe we de dingen gedaan hebben, welke instrumenten we daarvoor inzetten en hoe medewerkers in hun werk ondersteund worden. Daarnaast rapporteren wij in deze paragraaf over de rechtmatigheid.

Organogram



Ontwikkelingen bedrijfsvoering

In 2024 hebben we verder gewerkt aan de ontwikkeling van de organisatie. Zodat we zo goed mogelijk aansluiten op wat de samenleving nodig heeft. Om dit te bereiken hebben het accent gelegd op:

- Medewerkers en leidinggevenden ondersteunen in ontwikkeling naar toekomstbestendigheid. Dit doen wij vanuit de programmalijn 'Mensen' uit het implementatieplan 'Bouwen aan vertrouwen'.
- Digitaal werken verder faciliteren en implementeren.
- Financiële processen optimaliseren. De invoering van het nieuwe financieel systeem vormde hiervoor een belangrijke basis.

Humanresourcesmanagement

Onze medewerkers zijn erg belangrijk, en daar hebben we extra aandacht aan besteed.

- Alle teams hebben een bijeenkomst gehad over de kernwaarde Samen. Ze hebben geleerd hoe ze beter kunnen samenwerken binnen het team, met andere teams en met externe partners.
- We hebben geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers met een opleidingsplan. Dit plan biedt trainingen aan voor zowel persoonlijke als professionele groei. Veel medewerkers hebben deelgenomen aan de training over persoonlijk leiderschap. Het opleidingsplan helpt, naast de ontwikkeling van vaste medewerkers, ook mee om de gemeente Soest een aantrekkelijke werkgever te laten zijn.
- Het managementteam en de teamleiders volgen samen een leiderschapsontwikkelprogramma om de organisatie klaar te maken voor de toekomst.
- We hebben gewerkt aan meer verbinding binnen de organisatie. Veel medewerkers bezochten een grote interne bijeenkomst over organisatieontwikkeling.
- In het laatste kwartaal van 2024 voerden we het PAGO (periodiek arbeidsgezondheidskundig onderzoek) uit. Dit onderzoek helpt om werkgerelateerde gezondheidsrisico's vroeg te signaleren. Medewerkers vulden vragenlijsten in en konden kiezen voor extra medisch onderzoek. Daarna kregen ze een persoonlijk advies. In 2025 bespreken we de resultaten. Ook stellen we een plan van aanpak op om de gezondheid en veiligheid op de werkvloer te verbeteren. Dit onderzoek wordt periodiek herhaald om blijvend te investeren in het welzijn van onze medewerkers.

Externe inhuur

De gemeente huurt extern personeel in en maakt hierbij onderscheid tussen:

- Inhuur voor vaste formatie: Door de krappe arbeidsmarkt zijn sommige vacatures lastig te vervullen. Extern personeel helpt om het werk door te laten gaan.
- Inhuur voor tijdelijke werkzaamheden: Voor projecten en kortdurende taken wordt deels extern personeel ingezet. Deze inhuur betreft extra capaciteit.

Daarnaast schakelt de gemeente externe experts in, bijvoorbeeld voor juridisch advies. De kosten hiervan worden per deelprogramma verwerkt en hier niet toegelicht.

Inhuur voor vaste formatie

Het salarisbudget is bedoeld voor de vaste formatie, maar wordt ook gebruikt voor externe inhuur als vacatures moeilijk te vervullen zijn. In 2024 is € 5 miljoen besteed aan externe inhuur voor vacatures, 17% van het totale salarisbudget (€ 29 miljoen). In 2023 was dit 20%.

Bedragen x € 1.000

Werkveld	Werkelijk
Griffie	112
Fysieke Leefomgeving	1.699
Sociale Leefomgeving	879
Bedrijfsvoering	2.347
Totaal	**5.037**

Inhuur voor tijdelijke werkzaamheden

Deze inhuur betreft verschillende onderwerpen. De kosten hiervan worden vaak gedekt door beschikbare middelen. Hieronder volgt een tabel met toelichting op de grootste projecten.

Projecten		Bedrag	Dekking
Grondexploitaties	€	502.000	Via grondexploitaties
Oekraïne problematiek	€	872.000	Rijksbijdrage
Organisatieontwikkeling/basis op orde	€	219.000	Meerjarenbegroting
Project Verder	€	170.000	Provinciale bijdrage
Expertise Wmo teams ter verkorting wachtlijsten	€	142.000	Meerjarenbegroting
Energietransitie	€	269.000	Rijkssubsidies

Inkoop- en aanbestedingsbeleid

We hebben onderzocht hoe we duurzaamheid kunnen verbeteren in aanbestedingen. In deelprogramma 1.1 is dit nader toegelicht.

Informatiebeveiliging & privacy

In 2024 hebben we ingezet op onze informatiebeveiliging en privacy. We hebben meer zicht gekregen op datalekken en (informatie)beveiligingsincidenten. Er zijn procedures opgesteld hoe medewerkers moeten handelen bij een mogelijk datalek of incident. Op het gebied van informatiebeveiliging werken we actief samen met de regiogemeenten en de RID. Het afgelopen jaar zijn diverse regionale DPIA's (data protection impact assessments) gehouden.

In oktober 2024 is het strategisch informatiebeveiligings- en privacy beleid vastgesteld. Ook hebben we ons ingezet om het informatiebewustzijn in de organisatie te vergroten. We zetten hiervoor instrumenten in om kennis, houding en gedrag op het gebied van informatieveiligheid te verbeteren. Wekelijks ontvangen medewerkers een vraag over informatiebeveiliging en alle (nieuwe) medewerkers volgen een e-learning.

Proces- en informatiemanagement

In 2024 hebben we verder ingezet op digitaal werken. Onder andere door meer aandacht voor bewustzijn op het gebied van informatieveiligheid en privacy (zie hiervoor) en verdere adoptie van Microsoft 365.

We hebben, samen met de regionale ICT-dienst Utrecht (RID), geïnvesteerd in onze infrastructuur en netwerk om deze nog toekomstbestendiger te maken. Hierdoor kunnen we meegroeien met toekomstige ontwikkelingen.

Met Archief Eemland zijn we gestart met de ingebruikname van het e-depot. De toekomstige plek voor onze (digital born) archiefstukken. Archief Eemland is de plek waar ons archief digitaal duurzaam beschikbaar is en blijft voor onze inwoners.

Met diverse pilots in 2024 hebben wij ons verder voorbereid op nieuwe technologische ontwikkelingen, zodat we onze dienstverlening kunnen verbeteren. Bijvoorbeeld onderzoek naar de mogelijkheden voor het gebruik van AI en de inzet van Microsoft teams voor een betere telefonische bereikbaarheid (zie ook het deelprogramma dienstverlening).

Financiële bedrijfsvoering en control

In januari 2024 hebben we ons nieuwe financieel systeem geïmplementeerd. Deze overgang is succesvol verlopen, ondanks dat de implementatie veel inzet van de gehele organisatie heeft gevraagd. Met dit nieuwe systeem leveren we een belangrijke bijdrage aan de verbetering van onze financiële processen.

Bedrijfsvoeringsonderzoeken

Binnen onze organisatie voeren we uiteenlopende onderzoeken uit met betrekking tot rechtmatigheid, doelmatigheid, doeltreffendheid en kwaliteit van ons gemeentelijk handelen en dienstverlening:

- De beoordeling van de interne beheersing en rechtmatigheid via de jaarlijkse accountantscontroles en de interim-controle. De verbetermaatregelen uit de interim-controle en accountantscontrole zijn opgevolgd.
- De beoordeling door de rekenkamercommissie van de doelmatigheid, doeltreffendheid en kwaliteit van onze gemeentelijke beleidsuitvoering. De rekenkamer heeft in 2024 onder meer onderzoek gedaan naar informatiebeveiliging.
- Onderzoeken die om specifieke redenen uitgevoerd worden. Zo hebben we in 2024 een burgerpeiling uitgevoerd (met doorloop naar 2025).

Fraude en onrechtmatigheden

Wij zijn ons steeds bewust van het inherente risico van fraude dat wij, zowel intern als extern, lopen bij het uitvoeren van onze activiteiten en dienstverlening. De interne beheersmaatregelen en processen zijn adequaat ingericht en er is aandacht voor dit onderwerp. Zo wordt er bij aanvang dienstverband een ambtseed of belofte afgelegd, waarbij integriteit extra aandacht krijgt. Daarnaast staat in onze gedragscode, die online beschikbaar is, hoe we ons in de organisatie moeten gedragen. Het belang van de gedragscode en de naleving daarvan wordt binnen de organisatie periodiek benadrukt en is onderwerp van gesprek. Daarnaast kenmerken onze (financiële) processen zich bijvoorbeeld door de aanwezigheid van functiescheiding.

Ondanks beheersmaatregelen resteren er altijd enige risico’s. Wij zijn van mening dat, met de aandacht die er is voor dit onderwerp en alle getroffen beheersmaatregelen, de risico’s met betrekking tot fraude en onrechtmatigheden inzichtelijk zijn en op een adequate wijze de aandacht krijgen.

Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Vanaf 2023 moet het college zelf een rechtmatigheidsverantwoording opstellen en deze opnemen in de jaarstukken. Tot en met 2022 was het college van B&W ook al verantwoordelijk voor de rechtmatigheid, maar verstrekte de externe accountant een controleverklaring inclusief een oordeel over de rechtmatigheid bij de jaarrekening van de gemeente.

Het advies van het ministerie van BZK om in de jaarstukken een rechtmatigheidsverantwoording van het college op te nemen. Op deze wijze kan de accountant een getrouwheidsoordeel afgeven conform de Gemeentewet. Dit getrouwheidsoordeel ziet ook toe op de rechtmatigheidsverantwoording. In deze paragraaf geven wij een toelichting op de rechtmatigheidsverantwoording. In hoofdstuk 4.7 is de verklaring van het college over de rechtmatigheid opgenomen.

In de rechtmatigheidsverantwoording legt het college verantwoording af over het voldoen aan wettelijke vereisten in (financiële) processen, de naleving van subsidie- en Europese uitgavevoorwaarden, het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik en het rapporteren van baten en lasten waarvoor geen voorafgaande grondslag in de begroting was opgenomen (de begrotingsrechtmatigheid).

In artikel 10 van onze financiële verordening staat dat wij in de rechtmatigheidsverantwoording over het totaal aan afwijkingen rapporteren. De rapporteringsgrens bedraagt € 100.000, oftewel alle afwijkingen hoger dan € 100.000 worden toegelicht. In onderstaande tabel wordt dit weergegeven. De toelichting op deze afwijkingen vindt u bij de deelprogramma's:

Programma Bestuurlijke omgeving		*Bedragen x €1.000*
Deelprogramma 1.1 Bestuur		
College	Toevoeging van pensioenverplichtingen ambtsdragers (APPA) als gevolg van renteaanpassingen en leeftijden van oud politieke ambtsdragers.	Nadeel € 228
Oekraïne	De lasten voor het plaatsen van de Oekraïners en de verstrekte leefgelden zijn lager dan geraamd. Deze onderschrijding was bij de najaarsnota nog niet (volledig) bekend.	Voordeel € 890

Programma Fysieke leefomgeving		*Bedragen x €1.000*
Deelprogramma 2.1 Wonen		
Bouwgrond	Herziening grondexploitatie Lasten	Voordeel € 2.423
	Herziening grondexploitatie Baten	Nadeel € 2.613
Omgevingsvergunningen	Hogere opbrengsten dan begroot	Voordeel € 1.300
Apparaatskosten	Hogere personele lasten; de dekking staat bij de overhead	Nadeel € 434
Deelprogramma 2.2 Klimaat		
Milieu	Afwikkeling 2023 Gemeenschappelijke regeling RUD	Voordeel € 99
Deelprogramma 2.3 Natuur en Landschap		
Onderhoudskosten	Minder onderhoudskosten	Voordeel € 77
Leges	Hogere leges dan begroot	Voordeel € 68

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en Infrastructuur		
Wegbeheer	Verschuiving onderhoud naar 2025	Voordeel € 505
Openbare verlichting	Lagere energielasten	Voordeel € 275
Kapitaallasten	Door verschuiving van investeringen en onderhoud	Voordeel € 107

Programma Sociale leefomgeving		*Bedragen x €1.000*
Deelprogramma 3.1 Sociaal domein		
Welzijnsgebouwen	Verschuiving van onderhoud door voldoende kwaliteit	Voordeel € 122
Apparaatskosten	Het niet in kunnen vullen van vacatures (sociaal- en jeugdteam)	Voordeel € 295
Werk en inkomen	Er is minder uitgegeven aan uitkeringen, BUIG en Bbz, dan begroot.	Voordeel € 238
	De gemeentelijke bijdrage die we jaarlijks aan RWA betalen valt lager uit dan begroot.	Voordeel € 250
Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CCV)	De verwachting was dat het gebruikersvolume na de coronaperiode weer zou stijgen tot het niveau van voor corona. Dit blijkt echter niet het geval	Voordeel € 200
WMO voorzieningen	Uitstel woningaanpassingen, lagere verstrekte rolstoelen	Voordeel € 165
Deelprogramma 3.2 Onderwijs		
Beheer gebouw en gymlokalen	De vergoedingen voor het bewegingsonderwijs zijn geïndexeerd	Nadeel € 142
Deelprogramma 3.3 Sport, Kunst en Cultuur		
Gebouwen	Uitgesteld onderhoud, budgettair neutraal	Voordeel € 1.107
Exploitatievergoeding Optisport	De werkelijke indexatie was lager dan begroot	Voordeel € 246

Overhead		*Bedragen x €1.000*
Apparaatskosten	Dekking hogere personeelslasten op de deelprogramma's	Voordeel € 426
Onderhoud gemeentehuis	Lagere lasten door verschuiving onderhoud	Voordeel € 354
Energielasten gemeentehuis	Lagere lasten dan begroot	Voordeel € 154

Algemene dekkingsmiddelen		*Bedragen x €1.000*
Financiering	Hogere rentebaten schatkistbankieren	Voordeel € 1.112
Reserve onderhoud gebouwen	Lagere storting uit de reserve onderhoud gebouwen benodigd	Nadeel € 1.802

De geconstateerde afwijkingen zijn:

- Begrotingscriterium (begrotingsonrechtmatigheid) € 3,2 mln.
- Voorwaardencriterium (inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed) € 0,3 mln.
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium € 0,0 mln.

Totaal geconstateerde afwijkingen € 3,5 mln.

Begrotingscriterium
In de kadernota rechtmatigheid van de Commissie BBV is opgenomen dat iedere afwijking van de begroting onrechtmatig is. In artikel 9 van de financiële verordening zijn uitzonderingen opgenomen, waarbij bepaalde afwijkingen als acceptabel kunnen worden aangemerkt. Het gaat hierbij om:

- overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren;
- overschrijding op een open-einde (subsidie)regeling;

- overschrijding die is geautoriseerd middels het vaststellen van een tussenrapportage of een afzonderlijk raadsvoorstel.

U bent met een weekbericht geïnformeerd over bovenstaande afwijkingen. Met deze informatie zijn de over- en onderschrijdingen op de baten en onderschrijdingen van de lasten rechtmatig. De overschrijdingen op de lasten zijn onrechtmatig. Echter deze zijn wel acceptabel, o.b.v. de uitzonderingen in artikel 9 van onze financiële verordening. Of zijn in algemene zin passend binnen het beleid van de gemeente.

Voorwaardencriterium
De onrechtmatigheid komt tot stand als de uitgaven over 4 jaar de betreffende Europese drempelwaarde overschrijden en de uitgaven aan die leverancier niet tot stand zijn gekomen op basis van een Europese aanbesteding. Het bedrag van € 0,3 miljoen wordt als onrechtmatig beschouwd, zolang de betreffende oude contracten niet opnieuw zijn aanbesteed.

Misbruik en oneigenlijk gebruik
Bij de controle op het voorkomen en bestrijden van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden zijn geen onrechtmatigheden gevonden.

Interbestuurlijk toezicht (IBT)

Over de medebewindstaken die gemeenten uitvoeren dienen gemeenten jaarlijks aan toezichthouders verantwoording af te leggen. De toezichthouders zijn de provincies en diverse ministeries. De wet legt daarbij een nadrukkelijke verantwoordelijkheid bij gemeenteraden. Hoe beter het interne, horizontale toezicht geregeld is, des te beter kunnen externe toezichthouders hun toezichthoudende taken op afstand uitvoeren.

De actuele stand van zaken rond het toezicht is als volgt:

Onderwerp	Status	Brief provincie
Huisvesting vergunninghouders	voldoet deels	27-01-2025
Financieel toezicht	repressief	19-12-2024
Informatie- en archiefbeheer	voldoet deels	10-02-2025
Monumenten en archeologie	voldoet	30-01-2024
Vergunningverlening, toezicht en handhaving	voldoet	30-01-2024

Toelichting:
Bij de kwalificatie 'voldoet' is sprake van verminderd toezicht, bij de kwalificatie 'voldoet deels' van regulier toezicht en bij 'voldoet niet' van verscherpt toezicht.
Bij het financieel toezicht worden de wettelijke termen 'repressief' en 'preventief' gebruikt. Bij repressief toezicht is geen goedkeuring vooraf noodzakelijk van de begroting en begrotingswijzigingen, bij preventief toezicht wel.

Indicatoren

Indicatoren	2024	2023	2024	2023	2022	2021	Landelijk beeld (2022)
	Begroot		Werkelijk				
Ziekteverzuimpercentage	4,5%	4,5%	5,3%	4,5%	5,0%	3,6%	6,7%
Opleidings- en ontwikkelkosten; bedrag per medewerker	1.295	1.192	1.075	1.143	1.286	1.214	1.033

Indicatoren	2021	2022	2023	2024
	werkelijk			
Aantal datalekken	22	21	14	25

Beleidskaders

Link naar beleidskader	Korte omschrijving	Datum besluit
Strategisch informatiebeveiliging – en privacybeleid	Beleid, vastgesteld door het college van B&W, gericht op informatiebeveiliging en privacy	B en W, oktober 2024

Regeling Ambtelijke Organisatie gemeente Soest 2023	Regeling, vastgesteld door het college van B&W, waarin de organisatie-inrichting en rollen binnen de organisatie zijn vastgelegd	B en W, april 2023
Integriteitsbeleid (onderdeel van Personeelshandboek) / gedragscode	In de gedragscode is beschreven hoe medewerkers zich in de organisatie gedragen.	2023
Algemeen besluit mandaat, volmacht en machtiging Soest 2023	Besluit waarin is vastgesteld welke bevoegdheden bij de ambtelijke organisatie zijn belegd en wanneer daarvan gebruik mag worden gemaakt.	B en W, april 2023
Nota reserves en voorzieningen	In deze nota bevat het beleidskader voor de reserves en voorzieningen van de gemeente Soest.	Raad, 10 november 2022
Financiële verordening ex artikel	In de financiële verordening staan de kaders voor het financieel beleid, financieel beheer en de financiële organisatie van de gemeente Soest voor zover daar beleidsvrijheid voor geldt binnen de wet- en regelgeving.	Raad, 20 april 2023
Controleverordening ex artikel	De controleverordening regelt de controle op het financiële beheer en op de inrichting van de financiële organisatie.	Raad, 14 december 2023
Verordening periodiek onderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid artikel 213a gemeente Soest	Conform art. 213a van de gemeentewet is in deze verordening vastgelegd op welke wijze de doelmatigheid en doeltreffendheid wordt onderzocht.	Raad, 18 juni 2015
Budgethoudersregeling 2020	Regeling waarin is het budgethouderschap, het beheer en de verantwoording van budgetten is vastgelegd.	B en W, januari 2020

Paragraaf D - Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf gaat over het beheer en onderhoud van kapitaalgoederen. De paragraaf geeft inzicht in het beleidskader en de financiële gevolgen. Verslag van investeringen in kapitaalgoederen staat in de kredietrapportage.

Onder kapitaalgoederen verstaan we goederen die meerdere jaren meegaan. Het gaat om onze wegen, riolering, waterhuishouding, groen en gebouwen. Verder gaat het om bijvoorbeeld speelvoorzieningen, civiele kunstwerken en openbare voorlichting. De kosten hiervan nemen we vaak niet in het jaar van aanschaf, maar we smeren ze uit over meerdere jaren (activeren). Hierdoor volgen er afschrijvings- en rentekosten, ofwel kapitaallasten.

Eind 2023 is aanvullend op de financiële verordening voor het eerst een nota activabeleid opgesteld. In paragraaf D is nog geen rekening gehouden met de herziene uitgangspunten in de nota activabeleid. In 2024 hebben we het beleid over het onderhoud en het kwaliteitsniveau van kapitaalgoederen niet veranderd.

De volgende kapitaalgoederen worden hieronder verder toegelicht:

- Riolering
- Wegen
- Gebouwen
- Groen
- Speelvoorzieningen
- Civiele kunstwerken
- Openbare verlichting

Riolering

In het Gemeentelijk Water- en Rioleringplan (GWRP) Soest-Baarn staat het beleid. Ook bevat dit plan het beheerplan voor het verduurzamen van het stedelijk waterbeheer. Het plan geeft aan wat de gemeente doet om klimaatbestendig en water robuust te blijven en te worden. Dat hebben we gedaan door bijvoorbeeld door het schone regenwater vast te houden en te gebruiken waar het valt. Dit voorkomt onnodig snel wegvoeren van schoon regenwater en onnodig gebruik van drinkwater. Ook gingen we daarmee wateroverlast, verdroging en vervuiling van oppervlaktewater tegen (via overstorten van gemengde riolen). We droegen daarmee bij aan een efficiëntere werking van de rioolwaterzuivering.

We hebben het GWRP 2018-2022 met 2 jaar verlengd tot en met 2024. We hebben het kostendekkingsplan geactualiseerd. We wilden weten of de inkomsten de kosten van beheer en maatregelen voor deze 2 jaar dekken. We hebben de lijn van het kostendekkingsplan 2018-2022 doorgezet.

Voor riolering en water was tot eind 2024 voldoende budget beschikbaar voor het beheer, onderhoud en de vervangingsinvesteringen. In 2024 hebben we gewerkt aan een vervolg op het GWRP: het omgevingsprogramma Water. Met dit plan werken we naar een meer risico-gestuurde aanpak van het beheer en onderhoud aan onze riolering. Zie ook het Deelprogramma Klimaat.

Met een technische berekening berekenen we eens per 5 of 10 jaar hoeveel water het rioolsysteem aankan. Ook onderzoeken we waar de zwakke plekken zitten. Hierop bepalen we welke vorm van onderhoud of vervanging nodig is.

Een compleet overzicht van kosten voor riool- en watertaken is te vinden in paragraaf G onder de rioolheffing. In onderstaande tabel staan de kosten voor beheer en onderhoud van onze voorzieningen voor waterbeheer. De (vervangings-)investeringen zijn terug te vinden in de kredietrapportage.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Klein onderhoud riolering, incl. frezen, pompen en gemalen incl. gebouwen en inspecties	450	560	-110
Schoonmaken, inspectie hoofdriool incl. freeswerk van wortels en obstakels, onderhoud duikers, vijvers en beschoeiing	275	237	38
Schoonmaken straatkolken en straatvegen	364	364	0
Totaal	**1.089**	**1.161**	**-72**

We hebben meer budget uitgegeven of niet uitgegeven door verschillende oorzaken:

- We hebben het klein onderhoud aan de riolering in 2022 aanbesteed. De looptijd van het raamcontract is 2023-2026. Het nieuwe raamcontract heeft voor 30% hogere kosten gezorgd in 2024. Vanaf 2025 wordt de begroting verhoogd.
- Een deel van de schoonmaakwerkzaamheden die uitgevoerd zijn in 2024, worden pas afgerekend in 2025 met de aannemer.

Wegen

In 2023 stelde de raad het Wegenbeheerplan 2022 – 2026 vast. De budgetten zijn vanaf 2024 verhoogd, deze structurele effecten zijn verwerkt in de begroting 2024. Met het Wegenbeheerplan 2022 – 2026 hebben we sinds 2024 structureel investeringsbudget om reconstructies te kunnen blijven uitvoeren. Reconstructie is het vervangen van verhardingen die het einde van hun levensduur hebben bereikt.

Het Wegenbeheerplan 2022 – 2026 bevat een meerjarig investerings- en onderhoudsprogramma voor wegen. Dit programma is opgesteld met behulp van de gegevens uit de globale visuele weginspectie. Dit programma hebben we gebruikt om vast te stellen welke integrale werken prioriteit kregen. Daarnaast gebruikten we het voor het bepalen van het asfalt- en elementenonderhoud. De prioriteiten voor integrale werken stemden we af met ruimtelijke ontwikkelingen, verkeerskundige aanpassingen en andere (externe) projecten. Op die manier maakten we zoveel als mogelijk werk met werk. Ook namen we beleidsambities zoals energietransitie, klimaatadaptatie en gebruiksfunctieverbeteringen zoveel mogelijk mee in de projecten.

In de tabel hieronder staan de budgetten voor de verschillende soorten onderhoud. De (vervangings-)investeringen zijn terug te vinden in de kredietrapportage.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	 Verschil
Structureel onderhoud	1.696	733	963
Klein onderhoud	176	176	0
Totaal	**1.872**	**909**	**963**

We hebben budget niet uitgegeven door verschillende oorzaken:

- Omdat we budget hebben gereserveerd voor een bijdrage aan ''Het masterplan Soesterberg''. Deze projecten moeten nog opgestart worden.
- Aan asfaltonderhoud omdat deze werkzaamheden niet te combineren waren met de werkzaamheden in Soest-Zuid.
- In het najaar van 2024 waren er onvoldoende geschikte weersomstandigheden voor het aanbrengen van asfalt. We hebben deze werkzaamheden uitgesteld naar 2025.
- Er is in 2024 minder uitgegeven aan het onderhoud van wegmarkeringen. Helaas hebben we het contract met de aannemer moeten ontbinden. In 2025 proberen we de achterstanden in te halen met een nieuw contract.

Gebouwen

Beleidsdoelstellingen voor de gemeentelijke gebouwen zijn vastgelegd in het Integraal Accommodatie Beleid (IAB).

Onderwijsgebouwen

We hebben de herijking van het Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) in 2024 afgerond. In de begroting 2024 staan alleen de kosten voor het bouwen van scholen. In de herijking hebben we de investeringen van de toegekende voorzieningen aan een meer realistische planning gekoppeld. Daarbij namen we de kosten voor de te doorlopen procedures, beschikbare locaties, inzet tijdelijke huisvesting (kosten en planning) en locatie gebonden meerkosten (o.a. sloopkosten en bouwrijp maken) mee.

Ook maakten we duidelijke afspraken over een aantal ambities die in het vorige IHP stonden, zoals het stimuleren van Integrale Kindcentra (IKC) ten behoeve van de doorgaande leerlijn, maar ook het toevoegen van de scholen van het schoolbestuur AnnoNu (voorheen SKOSS).

Sport

Bij het vervangen/renoveren van de sportvelden gingen we uit van de theoretische levensduur van een sportveld. In de praktijk keken we of het echt nodig was het sportveld te vervangen/renoveren of dat het veld nog langer gebruikt kon worden.

Voor de vervanging en renovatie van de sportgebouwen stelden we per investering een businesscase op. De wens is om de sportgebouwen tussentijds (na 20 jaar) te renoveren. Nu schrijven we de sportgebouwen in 40 jaar af en vindt alleen instandhoudingsonderhoud plaats.

Onderhoudsbeleid Reserve Onderhoud gebouwen

We konden de materiële onderhoudskosten van gebouwen (niet scholen) dekken uit een reserveringsbegroting. Deze Reserve Onderhoud Gebouwen (ROG) is gebaseerd op een tienjarig onderhoudsplan. Dit plan actualiseren we elk jaar. De basis voor het onderhoudsplan is het in de begroting vastgestelde onderhoudsbeleid. Dit onderhoudsbeleid is: het kwaliteitsniveau van het begrote onderhoud uitgedrukt in een percentage, komt op circa 85%. Dat wil zeggen dat de perioden tussen onderhoud langer zijn dan de algemene normen.

We hebben geen onderhoud uitgevoerd dat puur uit esthetisch oogpunt nodig is. We vervingen technische installaties niet op basis van theoretische levensduur, maar alleen bij uitval. We gaven veiligheidsaspecten en zaken die van invloed kunnen zijn op de continuïteit van de werkprocessen voorrang bij het onderhoud. We bekeken continu of geplande werkzaamheden aan een object noodzakelijk, wenselijk en verantwoord waren. Dit deden we in overleg met de beleidsafdelingen. We stemden het onderhoud af op het Integraal Accommodatie Beleid (IAB), het sportbeleid en duurzaamheidsdoelstellingen. Dit leidde tot een sober maar doelmatig onderhoudsbeleid.

De materiële onderhoudskosten van gebouwen in de tabel hieronder konden we dekken uit een reserve. Deze Reserve Onderhoud Gebouwen (ROG) baseerden we op een tienjarig onderhoudsplan. We actualiseren dit plan elk jaar. De ROG houden we op het gewenste niveau door elk jaar stortingen te doen.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Sportaccommodaties	1.922	929	993
Eigendommen niet voor openbare dienst	270	144	126
Huisvesting gemeentepersoneel	676	260	416
Welzijnsgebouwen	247	80	167
Algemeen overig	567	469	98
Totaal	**3.682**	**1.882**	**1.800**

Het verschil tussen begroting en realisatie is ontstaan door verschillende oorzaken:

- Werkzaamheden schuiven door naar komende jaren omdat deze technisch nog niet noodzakelijk waren; € 320.000
- Diverse projecten zijn in 2024 voorbereid een aanbesteed, maar worden geheel of gedeeltelijk in 2025 uitgevoerd; € 497.000
- Als gevolg van besluit tot, of in afwachting van, besluitvorming over afstoten of renovatie zijn werkzaamheden niet uitgevoerd; € 217.000
- In afwachting van besluitvorming over verduurzamingsprojecten zijn werkzaamheden niet uitgevoerd; € 130.000
- Werkzaamheden in sportcomplex De Engh die uitgesteld konden worden zijn uitgesteld in afwachting van het toekomstonderzoek over het zwembad; € 427.000
- Werkzaamheden zijn vervallen in verband met overdracht objecten naar derden; € 63.000.

Groen

Beheer en onderhoud van gemeentelijk groen is van belang om de veiligheid, leefbaarheid en kwaliteit van de openbare ruimte te waarborgen. Dit hebben we gedaan op basis van wettelijke regels, zorgplicht en de bedoelde functionaliteit en kwaliteit omschreven in: 'De Groene kernkwaliteit van Soest' (2014), de Nota Bescherming en kap van bomen (2012) en het Handboek Bomen 2022.

Voor het buitengebied zijn de beleidskaders voor het beheer omschreven in het Landschaps- en natuurontwikkelingsplan (LOP) 2019-2024 en in de Bosnota 2013-2022.

Als planten, bomen en ander groen aan het einde van het leven is, vervangen we ze. Dit hebben we gedaan volgens het Groenrenovatieplan 2021-2030.

Regelmatig hebben we inspecties uitgevoerd (onder andere boomveiligheidscontroles) die informatie leverden over de staat waarin de kapitaalgoederen zich bevinden. Hieruit volgden onderhoudsbestekken en -planningen. De werkzaamheden stemden we af met andere programma's om kosten te besparen en overlast voor bewoners zoveel mogelijk te beperken.

Wat we aan groen vervangen hebben het afgelopen jaar, is terug te vinden in het deelprogramma 2.5 Natuur en Landschap en ook in de kredietrapportage.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Planmatig groenonderhoud	1.740	1.727	13
Boombeheer	510	589	-79
Klein onderhoud	31	51	-20
Watergeven	10	9	1
Geluidswal A28	20	16	4
Totaal	**2.311**	**2.392**	**-81**

We hebben meer budget uitgegeven of niet uitgegeven door verschillende oorzaken:

- We hebben meer uitgegeven aan boombeheer dan verwacht om drie redenen. Ten eerste de lange droge periode waardoor we bijna twee keer zoveel bomen als gebruikelijk moesten vervangen. Ten tweede de aanpak van wortelopdruk. Tot slot hebben we onderhoudsachterstanden weggewerkt in bosplantsoengebieden binnen de bebouwde kom.
- Klein onderhoud: vanwege de langdurige droogte hebben we ook meer dode en niet aangeslagen beplanting vervangen.

Speelvoorzieningen

Onze 177 speelplekken in de openbare ruimte beheerden en onderhielden we op basis van wettelijke regels en het speelruimtebeleid 'Het nieuwe spelen in Soest' (2013). We hebben in 2024 meerdere verouderde kleine en grote speelplaatsen volgens dit beleid en het uitvoeringsprogramma gerenoveerd. De investeringen staan in de kredietrapportage.

Voor verschillende grote sportplekken in Soest hebben we het vervangingsbudget verhoogd. Dit was nodig om de bestaande speelwaarde in stand te houden. Dit betekent dat de

kapitaallasten vanaf 2024 hoger zijn. Voor de speelplekken die we moesten renoveren, hebben wij in de begroting nieuwe kredieten aangevraagd.

Voor de participatie gebruikten we ons platform 'Denk mee over'.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Speelplaatsenbeheer	53	50	3
Totaal	**53**	**50**	**3**

Civiele kunstwerken

Elk jaar actualiseren we het onderhoudsprogramma voor het beheer, onderhoud en vervanging van de civiele kunstwerken. Dit zijn bijvoorbeeld bruggen, tunnels, keerwanden en geluidsschermen. We hebben nog geen beheerplan civiele kunstwerken. We hebben geen budget (investeringskredieten) voor vervanging van civiele kunstwerken. In 2024 zijn we gestart met het opstellen van het beheerplan. Eind 2024 hebben we opdracht geven tot inspectie van civiele kunstwerken in 2025. We laten de bruggen, tunnels, vissteiger en beschoeiingen inventariseren en inspecteren.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Brugonderhoud	23	7	16
Totaal	**23**	**7**	**16**

We hebben minder uitgegeven om de volgende reden:

- We hebben in 2024 opdracht verleend voor het vervangen van twee bruggen. Alleen de vergunningen zijn niet op tijd verleend. De uitvoering en het betalen van deze opdracht volgt daarom in 2025.

Openbare verlichting

De Beleidsnotitie Openbare Verlichting Gemeente Soest 2014-2019 is verouderd. Het vervangen van onze openbare verlichting door ledverlichting doen we volgens een collegebesluit uit 2017. In 2024 zijn we begonnen met het opstellen van een nieuw beheerplan. In het nieuwe plan krijgt ledverlichting een plek. We stellen geen wijzigingen voor aan het schema en dimregime. In het plan willen we plaatsingsbeleid, beheer, onderhoud en vervanging van lichtmasten en armaturen beschrijven.

We zijn in 2018 gestart met het verleden en deze planning loopt tot en met 2028. Het vervangen door ledverlichting en de vervanging van oude lichtmasten loopt volgens planning.

De (vervangings-)investeringen zijn terug te vinden in de kredietrapportage. Het budget voor het onderhoud en herstel door schade en vernielingen aan de openbare verlichting zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Rekeningresultaat 2024 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2024	Realisatie 2024	Verschil
Straatverlichting beheer, onderhoud en exploitatie	203	193	10
Totaal	**203**	**193**	**10**

Voertuigen en machines

In 2024 werkten we aan een nieuw tractiebeheerplan.

Paragraaf E – Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen en bestuurlijk verbonden partijen

In het Besluit Begroting en Verantwoording worden verbonden partijen gedefinieerd als privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Een bestuurlijk belang houdt in dat de gemeente op enige wijze zeggenschap heeft. Een financieel belang betekent dat de gemeente financiële middelen ter beschikking heeft gesteld, die ze kwijt is in geval van faillissement van de participatie. Ook heeft de gemeente een financieel belang als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente. Wij kiezen in deze paragraaf voor een ruime invulling van het begrip verbonden partij. Om deze reden is bijvoorbeeld ook de Regio Amersfoort in deze paragraaf opgenomen. Ook zetten we in deze paragraaf onze visie op samenwerking uiteen en werken we deze nader uit voor de gemeenschappelijke regelingen.

Strategische visie op samenwerking

Het college en de raad onderschrijven het belang van samenwerking en het past dan ook in deze tijd om na te denken over de rol van de overheid en het vinden van een nieuwe balans tussen de overheid en samenleving. Belangrijke vragen hierbij zijn: Hoe blijven gemeenten bij alle ontwikkelingen die er op de gemeente afkomen voldoende bestuurskrachtig? Wat kunnen we zelf en wat moet door of samen met anderen worden gedaan? De overheid kan niet alles oplossen en moet dat ook niet (meer) willen. De samenleving heeft zelf het vermogen voor bepaalde zaken te zorgen. We hebben dan ook een nadrukkelijke focus op de eigen verantwoordelijkheid van de inwoners, maar we verliezen de inwoners die (tijdelijk) onze hulp nodig hebben niet uit het oog.
Het thema samenwerking is niet meer weg te denken binnen Soest. In onze visie op samenwerking staan de resultaten voor de inwoners voorop. Kwaliteit, effectiviteit, efficiency, continuïteit en gevolgen voor de strategische positie van de gemeente zijn criteria waarop wij onze samenwerkingen beoordelen. Daarbij wordt door ons ook rekening gehouden met de democratische controle op de samenwerkingsverbanden. Ten slotte vormen gelijkwaardigheid, betrouwbaar partnerschap en vertrouwen de basis waarop wij een samenwerkingsrelatie willen aangaan en ontwikkelen en is het behoud van onze autonomie een belangrijk uitgangspunt. Deze uitgangspunten zijn opgenomen in de beleids- en bedrijfsvoeringscriteria van de strategische visie van Soest op samenwerking (raad, 25 april 2013).

Inhoud paragraaf

Gemeenschappelijke regelingen en bestuurlijk verbonden partijen

1. Regio Amersfoort
2. Hart van de Heuvelrug en Project Vliegbasis
3. Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht
4. Stichting Eem-Vallei Educatief
5. Reinigingsbedrijf Midden-Nederland (RMN)
6. Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
7. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
8. Uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest

9. Regionaal Sociale Werkvoorzieningsschap Amersfoort e.o. (RWA)
10. Regionale ICT Dienst (RID) Utrecht
11. Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht

Financiële deelnemingen

12. NV Bank Nederlandse Gemeenten
13. Vitens NV
14. Amfors
15. Stedin Holding N.V.
16. Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)
17. Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel
18. Nationale Hypotheek Garantie

Gemeenschappelijke regelingen en bestuurlijk verbonden partijen

1. Regio Amersfoort

Vestigingsplaats

Amersfoort.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

Het Bestuursconvenant Regio Amersfoort staat voor de samenwerking met en tussen gemeenten en voor de behartiging van onze regionale belangen. In de regio Amersfoort wordt door de gemeenten gewerkt aan een gezamenlijke toekomst. De onderwerpen zijn vaak gemeentegrens overstijgend, zoals verkeer en vervoer, recreatie en toerisme, economische zaken, ruimte en wonen en het sociaal domein.
Het doel van dit samenwerkingsverband is om op een duurzame en effectieve manier strategisch samen te werken aan oplossingen voor regionale vraagstukken. Dit gebeurt door concrete resultaten te boeken voor de deelnemende gemeenten en partners. Om doelmatig en efficiënt te werken en om focus aan te brengen in de wensen die regionaal leven wordt periodiek een Strategische Agenda opgesteld. Deze bepaalt waar de regio zich hard voor maakt.

Programma/paragraaf

De door de regio behartigde beleidsterreinen betreffen onderwerpen die betrekking hebben op verschillende (deel)programma's.

Deelnemende partijen

De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest, Woudenberg en op onderdelen ook Barneveld en Nijkerk.

Bestuurlijk belang

De aansturing van de samenwerking gebeurt door twee regiegroepen:

- Een bestuurlijke regiegroep, bestaande uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten (BORA); deelnemer vanuit Soest: burgemeester R.T. Metz;
- Een ambtelijke regiegroep (ARG), gevormd door de gemeentesecretarissen; deelnemer vanuit Soest: gemeentesecretaris L.C. Vermond.

Financieel belang
Het regiobureau wordt bekostigd uit een voor de deelnemende gemeenten te betalen bijdrage, gebaseerd op het inwoneraantal. De bijdrage voor 2024 bedroeg € 224.469.

Financiële informatie
De regio Amersfoort is geen zelfstandige juridische entiteit en kent dan ook geen eigen balanspositie.

Risico's
N.v.t.

Periodieke evaluatie
N.v.t.

2. Hart van de Heuvelrug en Project Vliegbasis

Vestigingsplaats
N.v.t.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
Hart van de Heuvelrug is een programma waarin ruim 25 projecten in het gebied tussen Soest, Zeist en Amersfoort worden uitgevoerd. Van ecoduct tot bedrijventerrein, van nieuwe natuur tot woningbouw. Wonen, werken, natuur, recreatie en zorg worden ontwikkeld en leveren samen een betere kwaliteit in het gebied. Uitgangspunt is dat de kosten van groene projecten zo veel mogelijk worden verevend met de opbrengsten van de rode projecten.
Het project Vliegbasis is een samenwerking tussen de provincie Utrecht en de gemeenten Zeist en Soest. Doel is te komen tot afronding van de transformatie van de vliegbasis Soesterberg tot een waardevol natuur-, recreatie- en woongebied en daarbij de aankoop en investeringen terug te verdienen met uitgifte van grond.

Programma/paragraaf
2.1 deelprogramma Wonen.

Deelnemende partijen
Deelnemende partijen zijn de provincie Utrecht en de gemeenten Zeist en Soest.

Bestuurlijk belang
Op 5 juni 2015 is voor zowel het project Hart van de Heuvelrug als het project Vliegbasis een nieuwe samenwerkingsovereenkomst gesloten.
Belangrijke uitgangspunten zijn:
- De beide projecten en bijbehorende grondexploitaties blijven gescheiden.
- Eventuele tekorten en risico's komen blijvend niet voor rekening van Soest (met uitzondering van de afgesproken risicoverdeling, zie hierna bij risico's).
- Raden en staten blijven betrokken bij de aanpassingen van de plannen voor zowel woningbouw als de verdere inrichting van het gebied en dus ook over de invulling van de

bezuinigingen die noodzakelijk zijn, evenals de fasering van de uitvoering.

De overeenkomsten hebben vooralsnog een contractduur tot 31 december 2025. De bestuurlijke belangen voor Hart van de Heuvelrug en Vliegbasis zijn belegd bij wethouder H.O. Suna.

Financieel belang
Voor de kosten van het Programmateam Hart van de Heuvelrug is een jaarlijkse bijdrage Verschuldigd. De bijdrage voor Soest was in 2024 € 50.000.

Financiële informatie
De samenwerkingsverbanden Hart van de Heuvelrug en Vliegbasis zijn geen entiteiten met rechtspersoonlijkheid en kennen dan ook geen eigenstandige financiële positie.

Risico's
Voor het project Hart van de Heuvelrug loopt Soest geen risico. De financiële risico's voor het project Vliegbasis worden tussen drie partners (provincie Utrecht en gemeenten Zeist en Soest) op grond van de uitgangspunten in de nieuwe samenwerkingsovereenkomst Vliegbasis gedeeld. In totaal loopt de gemeente Soest, conform de nieuwe samenwerkingsovereenkomst, een risico van maximaal 1/3 van € 28 mln. Dit maximale risico doet zich voor wanneer de woonwijk in het geheel niet tot ontwikkeling komt.

Periodieke evaluatie
N.v.t.

3. Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht

Vestigingsplaats
Zeist.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
De GGD regio Utrecht voert alle taken voortkomend uit de Wet Publieke Gezondheid (WPG) voor de gemeente uit, waarbij de focus ligt op de collectieve aspecten van de gezondheid. De missie van de GGD regio Utrecht is: het bevorderen en beschermen van de gezondheid en gelijke kansen op gezondheid voor de bevolking in regio Midden-Nederland. Hiertoe richt de GGD zich op de volgende doelstellingen:

- Het bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in het werkgebied door onderzoek, voorlichting, advies en gezondheidsprogramma's.
- Hierdoor kan gezondheidswinst gerealiseerd en geconsolideerd worden.
- Een expertise- en uitvoeringsorganisatie zijn voor de gemeenten, gericht op preventie, acuut optreden, toegang tot zorgcoördinatie, signaleren en smeden van ketens.
- Het bieden van preventie- en vangnetzorg en/of het bemiddelen tussen aanbieders en afnemers van zorg waar dit uit een oogpunt van openbaar belang noodzakelijk is.

Programma/paragraaf
3.1 - deelprogramma Sociaal domein.

Deelnemende partijen
Alle gemeenten in de provincie Utrecht.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur.
Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur namens Soest: wethouder A. Sterenberg.

Financieel belang
De bijdrage van de gemeente aan de GGD kwam voor 2024 uit op € 1.727.310.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	4.618.536	6.217.000
Vreemd vermogen	32.285.913	36.091.000
Financieel resultaat	1.341.000	2.477.000
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	1.118.000	nnb
- algemene reserve	223.000	nnb

Risico's
Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.660.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.486.275. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,5. Hiermee zijn de benoemde risico's financieel afdoende afgedekt.

Periodieke evaluatie
De GGDrU stelt periodiek bestuursrapportages op.

4. Stichting Eem-Vallei Educatief

Vestigingsplaats
Amersfoort.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
De stichting voor openbaar primair onderwijs Eem-Vallei Educatief (STEV) is het bevoegd gezag van de openbare basisscholen in de gemeenten Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest en Woudenberg. De gemeenteraden van deze gemeenten hebben op 1 januari 2005 het bestuur van de openbare scholen in hun gemeenten overgedragen aan het bestuur van de stichting. Het bestuur maakt sinds 1 januari 2005 geen deel meer uit van de gemeentelijke organisatie en is ook vermogensrechtelijk gescheiden van de gemeente. Via notariële akte is de overdracht geregeld van gebouwen/terreinen. De portefeuillehouders onderwijs nemen zitting in het toezichtorgaan (de Regioraad).

Programma/paragraaf
3.2 – deelprogramma Onderwijs.

Deelnemende partijen
De gemeenten Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest en Woudenberg.

Bestuurlijk belang
Bij de verzelfstandiging van het openbaar primair onderwijs behouden de gemeentebesturen op grond van de Wet op het primair onderwijs een aantal bevoegdheden. Om de deelnemende gemeenten goed en tijdig te kunnen informeren kent de stichting de Regioraad. Dit is een afstemmingsoverleg, waarin de wethouders van onderwijs zitting hebben en overleg voeren met het dagelijks bestuur van de stichting. Vertegenwoordiging in de Regioraad: wethouder A. Sterenberg.

Financieel belang
Volgens de Wet op het Primair Onderwijs is de gemeente aan te spreken op het verstrekken van extra middelen indien het voortbestaan van het openbaar onderwijs in gevaar komt (verantwoordelijkheid voor instandhouding). Dit geldt enkel voor het openbaar onderwijs en niet voor de overige onderwijssoorten.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	2.079.000	nnb
Vreemd vermogen	7.293.000	nnb
Financieel resultaat	421.000	nnb
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	-52.000	nnb
- algemene reserve	472.000	nnb

Risico's
Leerlingaantallen
- In Soesterberg wordt de komende jaren groeiperspectief gezien, in Soest is dit een punt van aandacht.

Financiële reserves
STEV heeft voldoende financiële reserves om krimp op te kunnen vangen. STEV heeft ingezet op het verbinden van doelen en resultaten (uit de strategische ambities) aan uitgaven. Opgemerkt wordt dat er gezien de extra NPO-middelen (Nationaal Programma Onderwijs) van het ministerie OCW, bedoeld om coronagerelateerde achterstanden in het onderwijs weg te werken, nog veel bestedingsruimte over is voor de scholen tot juli 2025. STEV neemt de resterende middelen op in een bestemmingsreserve waardoor ze de middelen na deze periode inzetten voor de oorspronkelijke doelen.

.

Het lerarentekort wordt steeds nijpender

- STEV zet in op goed werkgeverschap en op het gebruikmaken van talenten van medewerkers, waardoor zij minder verloop wil creëren. Binnen de mogelijkheden die STEV heeft, pleegt zij voldoende inzet om het lerarentekort te beperken.

Periodieke evaluatie

N.v.t.

5. Reinigingsbedrijf Midden-Nederland (RMN)

Vestigingsplaats

Soest.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

De doelstelling van RMN is op een milieuvriendelijke en efficiënte wijze diensten voor de deelnemende gemeenten uitvoeren (op basis van een dienstverleningsovereenkomst). Dit zijn:

- afvalinzameling;
- straatreiniging (vegen/onkruidbestrijding);
- kolkenreiniging;
- gladheidbestrijding;
- ongediertebestrijding.

Programma/paragraaf

Deelprogramma 2.2 Klimaat.

Deelnemende partijen

De gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.

Bestuurlijk belang

De deelnemende gemeenten zijn eigenaar van RMN. Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur van het RMN. Vanuit het dagelijks bestuur wordt een algemeen bestuur geformeerd. Vertegenwoordiging namens Soest in het algemeen bestuur: wethouder A. Treep-van Hoeckel.

Financieel belang

De gemeente draagt financieel bij op basis van de hoeveelheid afgevoerde afvalstoffen, inzamelkosten en overige directe en indirecte kosten. De bijdrage voor de gemeente Soest kwam voor 2024 uit op € 6.983.401

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	244.000	nnb
Vreemd vermogen	25.510.000	nnb
Financieel resultaat	0	nnb
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves		
- algemene reserve		

Risico's

De risico's zijn beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de jaarrekening 2024 van RMN.

Periodieke evaluatie

In 2021 heeft een accountantsonderzoek plaatsgevonden binnen RMN. Uit dit onderzoek is een advies naar voren gekomen met punten die in de organisatie RMN verbeterd moeten worden om financieel beter in control te komen en de toekomstbestendigheid van de organisatie te borgen. De basis moet op orde. Na een periode met een interim-secretaris-directeur is er per 1 mei 2023 een nieuwe secretaris-directeur aangetreden. Zij heeft van het algemeen bestuur de opdracht gekregen om de aanbevelingen van de accountant verder uit te voeren. Per 1 januari 2024 kent RMN een nieuwe organisatiestructuur. Sinds het tweede kwartaal van 2024 heeft RMN ook een compleet managementteam. Met het voltallige managementteam en de nieuwe organisatie-inrichting komt RMN in een nieuwe fase.

6. Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats

Soest.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

De AVU is verantwoordelijk voor de regie, coördinatie en organisatie van het transport, recycling en verwerking van het huishoudelijk afval. Alle gemeenten hebben aan de AVU de taak overgedragen voor het afsluiten van verwerkingscontracten voor de grootste afvalstromen.

Programma/paragraaf

Deelprogramma 2.2 Klimaat.

Deelnemende partijen

Alle Utrechtse gemeenten.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur van de AVU. Vanuit het algemeen bestuur wordt een dagelijks bestuur geformeerd. Vertegenwoordiging namens Soest in het algemeen bestuur: wethouder A. Treep-van Hoeckel.

Financieel belang
De gemeente draagt financieel bij op basis van de hoeveelheid afgevoerde afvalstoffen die onder contracten vallen die door AVU zijn afgesloten. De bijdrage voor de gemeente Soest kwam voor 2024 uit op € 1.561.983.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	21.104.000	20.800.000
Financieel resultaat	0	NNB
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	n.v.t.	n.v.t.
- algemene reserve	n.v.t.	n.v.t.

Risico's
De belangrijkste conclusie die uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing (vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2022) kan worden getrokken, is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk en het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval kan worden begroot op een financieel risico van maximaal circa € 6,00 per ton restafval en gft-afval.
Vanwege de directe doorbelasting van de kosten aan de deelnemende gemeenten, houdt de AVU reserves noch weerstandsvermogen aan.

Periodieke evaluatie
N.v.t.

7. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats
Utrecht.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
Op 1 januari 2010 is de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht (VRU) van kracht geworden. Deze regeling heeft tot doel om de geregionaliseerde brandweerorganisatie als onderdeel van de VRU formeel te verankeren en de taken van de Veiligheidsregio in overeenstemming te brengen met de Wet veiligheidsregio's. De VRU behartigt de belangen van de gemeenten op de volgende terreinen:
- brandweerzorg;
- organisatie van de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;
- rampenbestrijding en crisisbeheersing;

- beheer van de gemeenschappelijke meldkamer.

Daarnaast heeft de VRU de zorg voor:
- een adequate samenwerking met politie Utrecht en de meldkamer ambulancezorg ten aanzien van onder meer de gemeenschappelijke meldkamer.
- een gecoördineerde en multidisciplinaire voorbereiding op de rampenbestrijding en (langdurige) crisisbeheersing.

Programma/paragraaf
1.3 - deelprogramma Veiligheid.

Deelnemende partijen
De 26 gemeenten van de provincie Utrecht.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur van de VRU. Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur namens Soest: burgemeester R.T. Metz.

Financieel belang
De gemeente draagt financieel bij op basis van een inwonerbijdrage. De gemeentelijke bijdrage kwam voor 2024 uit op € 3.245.367.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	28.319.000	34.600.000
Vreemd vermogen	64.945.000	71.108.000
Financieel resultaat	4.510.000	nnb
Bestemming resultaat		nnb
- bestemmingsreserves	2.508.000	
- algemene reserve	2.002.000	

Risico's
Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit ultimo 2024 € 2,6 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) kleiner dan 1. Hierbij moet worden opgemerkt dat het risico in relatie tot de gevolgen van de implementatie van het landelijk programma (inzake verplichtend karakter brandweervrijwilligers) in de voorliggende begroting als p.m.-post is opgenomen, omdat het risico nog niet kwantificeerbaar is.

Periodieke evaluatie
In de in procedure gebrachte voorstellen tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd ten minste eens in de zes jaar een evaluatie te houden.

8. Uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest (BBS)

Vestigingsplaats
Soest.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
Uitvoeringsorganisatie BBS voert de wettelijke taken uit rondom de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz, de wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening, het gemeentelijk minimabeleid en de Wet Inburgering 2021. Dat betekent het begeleiden naar werk en ondersteunen van inwoners die door bijzondere omstandigheden zonder inkomen zitten, onder het minimum bestaansniveau raken of schulden hebben. Sinds 2022 begeleidt BBS ook statushouders en gezinsmigranten die verplicht moeten inburgeren.
Met ingang van 2017 is BBS verdergegaan als bedrijfsvoeringsorganisatie met een verbreed takenpakket. Met ingang van genoemde datum verzorgt BBS de zorgadministratie en treedt BBS op als formeel werkgever van de uitvoeringsteams sociaal domein.

Programma/paragraaf
3.1 - deelprogramma Sociaal domein.

Deelnemende partijen
De gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur.
Vertegenwoordiging in het bestuur namens Soest: wethouder H.O. Suna.

Financieel belang
De directe kosten die rechtstreeks aan gemeenten zijn toe te rekenen, zoals de uitkeringslasten, komen rechtstreeks ten laste van de deelnemende gemeenten. De indirecte lasten worden toegerekend op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden (inkomensondersteuning) of op basis van formatie.
Voor Soest bedroegen de totale (netto)lasten voor 2024 voor alle taken, inclusief de zorgadministratie en het werkgeverschap voor de sociale teams, € 20.139.000 (exclusief inkomsten BUIG, die rechtstreeks worden verantwoord bij de gemeente).

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	3.938.000	9.833.000
Financieel resultaat	n.v.t.	n.v.t.
Bestemming resultaat	n.v.t.	n.v.t.
- bestemmingsreserves		
- algemene reserve		

Risico's
Omdat de uitvoeringsorganisatie BBS geen eigen vermogen heeft opgebouwd, komen de financiële resultaten volledig ten laste van de deelnemende gemeenten. Risico's kunnen zich met name manifesteren bij de BUIG-uitkering.
BBS heeft sinds 2022 een taak bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen, namelijk het uitvoeren van de zogenaamde leefgeldregeling.

Periodieke evaluatie
In de gemeenschappelijke regeling is afgesproken de uitvoeringsorganisatie BBS iedere vier jaar te evalueren. De laatste evaluatie is uitgevoerd in 2020 en de uitkomsten zijn gedeeld met de drie gemeenteraden. Gezien de ontwikkelingen rondom de nieuwe uitvoeringsorganisatie heeft er in 2024 geen evaluatie plaatsgevonden. Wel zijn de huidige bedrijfsvoeringstaken onderzocht in relatie tot de toekomstige uitvoeringsorganisatie.

9. Regionaal Sociale Werkvoorzieningsschap Amersfoort e.o. (RWA)

Vestigingsplaats
Amersfoort.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
Het doel van de gemeenschappelijke regeling RWA is het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het terrein van de bestaande cliënten met een sw-indicatie. Dit betreft enerzijds een maatschappelijk belang waarbij mensontwikkeling centraal staat en anderzijds een financieel belang van een positief exploitatieresultaat van de werkbedrijven van Amfors

Wettelijke basis
RWA voert de 'oude' Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit in onze regio. Per 1 januari 2015 is de Participatiewet in werking getreden, waardoor de toegang tot de sociale werkvoorziening niet meer openstaat voor nieuwe instromers. De gemeenschappelijke regeling is hier in 2016 ook op aangepast: RWA is een mensontwikkelbedrijf. Dit betekent dat RWA betaald werk biedt voor de bestaande groep Wsw'ers - op grond van de samenwerkingsovereenkomst RWA-Amfors - in een van de Amforsbedrijven of via detachering bij een reguliere werkgever. RWA richt zich op het maximaal ontwikkelen van zijn werknemers, zodat maximale participatie bij voorkeur bij reguliere werkgevers, behaald kan worden. RWA biedt sinds 2022 ook werkfit-trajecten aan voor andere doelgroepen van de Participatiewet, waaronder de doelgroep nieuw beschut werk.

Governance
De beleidsontwikkeling op dit terrein is de verantwoordelijkheid van de gemeenten, waardoor een beleidsarm bestuur volstaat en de governance vereenvoudigd kan plaatsvinden. In 2016 is daarom de gemeenschappelijke regeling RWA getransformeerd op dit onderdeel van openbaar lichaam naar een bedrijfsvoeringsorganisatie. Bovendien heeft het algemeen bestuur RWA ook de taak van de aandeelhoudersvereniging Amfors (ava) gekregen waardoor een eenhoofdige vertegenwoordiging per gemeente volstaat en bestuur en toezicht vereenvoudigd in één orgaan kunnen plaatsvinden.

Relatie RWA/Amfors
De werkmaatschappijen van Amfors verlenen diensten op het gebied van onder meer groenonderhoud, schoonmaak en metaal. Tussen het RWA en Amfors is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Het doel van de samenwerking is te zorgen dat het werkgelegenheidsbeleid van RWA door inschakeling van Amfors wordt bevorderd.

Programma/paragraaf
3.1 – deelprogramma Sociaal domein.

Deelnemende partijen
De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur van de RWA. Vertegenwoordiging namens Soest: wethouder H.O. Suna. Wethouder H.O. Suna is tevens lid van de algemene vergadering van aandeelhouders van Amfors.

Financieel belang
Sinds 1 januari 2015 hebben gemeenten geen aparte Wsw-taakstelling meer, maar de brede opdracht om inwoners te ondersteunen in het meedoen naar vermogen, via werk of anderszins. Onderdeel van het participatiebudget is de rijksbijdrage voor de sw-geïndiceerden.
Dit is een budget waarmee de gemeente de mensen met een sw-indicatie kan laten werken. Dit budget wordt in zijn geheel ingezet voor RWA ter compensatie van de salarissen van de sw-doelgroep. Daarnaast betalen we een aanvullende gemeentelijke bijdrage.
Voor 2024 kwam de bijdrage aan de RWA uit op € 2.999.000 (uitkering uit het Gemeentefonds).

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	1.040.000	nnb
Vreemd vermogen	10.591.000	nnb
Financieel resultaat	-2.643.000	nnb
Bestemming resultaat		
- bijdrage Amfors	1.420.000	nnb
- bijdrage gemeenten	1.067.000	nnb
- onttrekking reserves	156.000	nnb

Risico's
Het operationeel resultaat van Amfors is sterk afhankelijk van de gemeentelijke omzet. Op basis van de samenwerkingsovereenkomst tussen Amfors en RWA is Amfors verplicht eventuele exploitatietekorten bij RWA aan te vullen. Deze verplichting geldt echter uitsluitend zolang het eigen vermogen van Amfors het bedrag van € 2.500.000 te boven gaat. Voor het gedeelte van het eigen vermogen van Amfors tussen de € 2.500.000 en € 4.500.000 geldt dat Amfors voor 50% aansprakelijk is voor de aanzuivering van de bij het

RWA ontstane exploitatietekorten.
RWA/Amfors heeft diverse specifieke risico's afgedekt middels verzekeringen, procedures en voorzieningen voor zover gebruikelijk binnen de wettelijke richtlijnen. RWA en Amfors treffen voorzieningen voor verplichtingen, verliezen of te verwachten tegenvallers waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar die redelijkerwijs zijn in te schatten.

Periodieke evaluatie
In 2024 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd n.a.v. wijzigingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Daarin is nu opgenomen dat RWA iedere vijf jaar wordt geëvalueerd. De eerste evaluatie zal in 2025 plaats vinden.

10. Regionale ICT Dienst (RID) Utrecht

Vestigingsplaats
Doorn.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
De RID vervult een cruciale rol in het digitale landschap door essentiële ICT-diensten te leveren. Dit omvat het beheer en het beveiligen van de ICT-infrastructuur, inclusief zakelijke laptops en mobiele telefonie. Ook verzorgt de RID het technisch applicatiebeheer en ondersteunen zij de eindgebruikers bij het gebruik van ICT-middelen. Kernbegrippen voor de RID zijn: wendbaarheid, flexibiliteit, schaalbaarheid en voorspelbaarheid. De veranderde behoefte van de deelnemende partijen, de wil om meer in gezamenlijkheid op te pakken en de zwaardere eisen aan informatiebeveiliging en privacy vragen een samenwerkingsverband dat verdergaat dan alleen het leveren van de 'harde' ICT. De RID ontwikkelt zich verder naar een serviceprovider, die de deelnemers verder kan helpen in thema's rondom de informatievoorziening. Het betekent meer inzetten op flexibiliteit van diensten, streven naar meer samenwerking en een transitie maken naar de cloud. Aansluitend op de ontwikkelingen bij de RID geven de RID-deelnemende organisaties invulling aan de samenwerking op het terrein van de informatievoorziening. Dit valt niet binnen het domein van de RID, maar is onderdeel van de bedrijfsvoering van de organisatie zelf.

Programma/paragraaf
1.2 - deelprogramma Dienstverlening

Deelnemende partijen
De gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede en de Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het bestuur van de RID Utrecht. Vertegenwoordiging namens Soest in het algemeen bestuur is wethouder H.O. Suna.

Financieel belang
De gemeente draagt financieel bij op basis van aantal applicaties en accounts. De gemeentelijke bijdrage kwam voor 2024 uit op € 1.917.000.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	239.000	NNB
Vreemd vermogen	6.633.000	NNB
Financieel resultaat	17.000	NNB
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	135.000	NNB
- algemene reserve		
- restitutie deelnemers		

Periodieke evaluatie
In 2022 heeft de RID Utrecht meegedaan aan de ICT-benchmark gemeenten. Er is een overzicht verkregen van hoe de ICT-kosten zich verhouden tot andere gemeenten. Net als bij andere gemeenten laten de ICT-kosten een stijging zien. Uit de benchmark is te herleiden dat de kosten lager uitvallen dan het gemiddelde van de gemeenten (met en zonder een vergelijkbare shared service center).

11. Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht

Vestigingsplaats
Utrecht.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht voert voor elf gemeenten en de provincie Utrecht alle taken uit op het gebied van milieuvergunningverlening en -handhaving. Hiernaast zijn er aanvullende taken bij de RUD Utrecht neergelegd, zoals advisering op het gebied van bodem, ecologie, geluid en klachtenafhandeling. De werkzaamheden worden uitgevoerd onder een verstrekt ruim mandaat aan de directeur van de RUD Utrecht, op basis van een dienstverleningsovereenkomst.
De ODRU en de RUD zijn eind 2023 het traject gestart om samen te gaan in één nieuwe omgevingsdienst voor de hele provincie Utrecht. Door kennis, ervaring en middelen te bundelen en de grenzen binnen de provincie op te heffen, ontstaat er een robuuste omgevingsdienst die meer kan betekenen voor gemeenten, provincie, inwoners en bedrijven. Doel is per 1 januari 2026 te starten met de nieuwe omgevingsdienst.

Programma/paragraaf
2.2- deelprogramma Klimaat.

Deelnemende partijen
Naast de provincie Utrecht de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Soest, Utrecht en Woudenberg.

Bestuurlijk belang
Elke gemeente wijst een lid van het college aan als lid van het algemeen bestuur van de RUD. Voor Soest is dat wethouder A. Treep-van Hoeckel. Wethouder A. Treep-van Hoeckel is tevens lid van het dagelijks bestuur.

Financieel belang

De gemeente draagt financieel bij op basis van een dienstverleningsovereenkomst. De gemeentelijke bijdrage kwam voor 2024 uit op € 833.000.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2023 31-12-2023	Jaarrekening 2024 31-12-2024
Eigen vermogen	1.517.000	2.948.000
Vreemd vermogen	7.363.000	8.607.000
Financieel resultaat	302.000	1.402.000
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	193.000	913.000
- algemene reserve	109.000	373.000
- restitutie deelnemers		116.000

Risico's

De risico's zijn beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement van de jaarstukken 2024 van de RUD Utrecht. Tegenover de geïnventariseerde risico's van in totaal € 1.005.000 staat de geraamde weerstandscapaciteit van € 1.450.000. De hierbij behorende ratio is 1,4 (minimaal 1,0 is gewenst). De weerstandscapaciteit ligt daarmee op een voldoende niveau om de specifieke risico's op te kunnen vangen.

Periodieke evaluatie

N.v.t.

Financiële deelnemingen

12. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Vestigingsplaats

Den Haag

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), opgericht in 1914, is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG duurzaam bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Klanten van de BNG zijn overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg en onderwijs.

Financieel belang

Deelneming	Uitstaand totaal	Aandeel Soest		Nominale waarde	
		Aantal	%	P/aandeel	Totaal
Aandelen	55.690.720	123.825	0,22%	€ 2,55	€ 309.563

Financiële informatie

	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	€ 4.615 miljoen	€ 4.721 miljoen
Vreemd vermogen	€ 107.459 miljoen	€ 110.819 miljoen
Achtergestelde schulden	€ 38 miljoen	€ 18 miljoen

Financieel resultaat 2023.	Een nettowinst na belastingen van € 254 miljoen (2022: € 300 miljoen).
Bestemming resultaat 2023	Van de nettowinst is 50% als dividend uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van € 120 miljoen. Het restant wordt toegevoegd aan de reserves.
Risico's	De BNG heeft de hoogste rating: AAA. Dat betekent dat de kredietwaardigheid als zeer hoog wordt gewaardeerd.

13. Vitens NV

Vestigingsplaats
Zwolle

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd
Vitens is het grootste drinkwaterbedrijf van Nederland en levert drinkwater aan € 5,4 mln. mensen en bedrijven in de provincies Flevoland, Friesland, Gelderland, Utrecht, Overijssel en een aantal gemeenten in Drenthe en Noord-Holland. Vitens stelt zich als publieke onderneming ten doel een bijdrage te leveren aan het verlagen van de maatschappelijke kosten. Als drinkwaterbedrijf met een natuurlijk monopolie brengt dit de verantwoordelijkheid met zich mee om het geld van klanten en publieke aandeelhouders op een verantwoorde wijze te besteden.

Financieel belang

deelneming	uitstaand	aandeel Soest		nominale waarde	
	totaal	aantal	%	p/aandeel	totaal
aandelen	5.777.247	44.542	0,77%	€	€ 44.542

Financiële informatie

	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	€ 649,5 miljoen	€ 677,7 miljoen
Vreemd vermogen	€ 1.446,6 miljoen	€ 1.559,7 miljoen

Financieel resultaat 2023.	Een nettowinst na belastingen van € 27,2 miljoen (2022: € 8,2 miljoen).

Bestemming resultaat 2023	De nettowinst van € 27,2 miljoen is aan het eigen vermogen toegevoegd ter versterking van de solvabiliteitspositie. Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat en bedraagt maximaal 50% hiervan. Bij een solvabiliteit van <30% wordt in beginsel geen dividend uitgekeerd. Ultimo 2023 bedroeg de solvabiliteit 30,3%. Over 2023 wordt toch geen dividend uitgekeerd, want dat zou de financiële positie te veel aantasten (overeenkomstig het nieuwe financiële beleid, waarin strengere normen zijn opgenomen voor het uitkeren van dividend).
Risico's	Vitens werkt aan de versterking van de solvabiliteit en andere financiële ratio's. Dit biedt perspectief dat op jaarlijkse dividenduitkeringen kunnen worden hervat.

14. RWA/Amfors BV

Financieel belang

deelneming	uitstaand	aandeel Soest		nominale waarde	
	totaal	aantal	%	p/aandeel	totaal
aandelen	1.281	218	17,02%	€ 45,00	€ 9.810

Zie bij de RWA, bij het onderdeel 'gemeenschappelijke regelingen'.

15. Stedin Holding N.V.

Op 27 maart 2024 is de gemeente Soest toegetreden als aandeelhouder van Stedin Holding N.V. Hiermee levert onze een gemeente een bijdrage in de noodzakelijke versterking van het eigen vermogen van Stedin.

Financieel belang

deelneming	uitstaand	aandeel Soest		nominale waarde	
	totaal	aantal	%	p/aandeel	totaal
aandelen	5.681.428	1.279	0,023%	€ 781,54	€ 1.000.000

Financiële informatie

	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	€ 2.589 miljoen	€ 3.221 miljoen
Vreemd vermogen	€ 4.916 miljoen	€ 5.063 miljoen

Financieel resultaat 2023	Een nettowinst na belastingen van € 169,8 miljoen (2022: € 43,6 miljoen).
Bestemming resultaat 2023	Een bedrag van € 105,8 miljoen is toegevoegd aan de reserves en € 52,4 miljoen is uitgekeerd aan de (gewone) aandeelhouders.
Risico's	Het dividendbeleid is tot en met 2032 is vastgelegd in een staffel (winst tot € 12 mln.: 90% uitkering, daarboven tot € 100 mln. 30% uitkering en het deel boven de € 100 mln. 18%).

16. Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Via de zogenaamde achtervangovereenkomst met het WSW neemt de gemeente deel aan de garantiestructuur. De garantiestructuur van het WSW bestaat uit:

- het eigen vermogen van de deelnemende corporatie;
- de mogelijkheid tot sanering en projectsteun van het Centraal Fonds Volkshuisvesting (CFV);
- het vermogen van het WSW, inclusief door deelnemers aan te houden obligo's;
- de renteloze leningen van het Rijk en de betrokken gemeenten.

Uit deze garantiestructuur blijkt dat als het risicovermogen van het WSW ontoereikend is – als gevolg van borgaanspraken – dan het obligo bij de deelnemers wordt ingeroepen. Mocht daarna het risicovermogen (met inbegrip van het ontvangen obligo) dalen onder de 0,25% van het garantievolume, dan treedt de achtervangpositie van het Rijk en de betrokken gemeenten in werking.
In 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst getekend met het WSW. Als gemeente dragen wij hiermee bij aan een robuuster borgstelsel.
De kans dat de gemeenten op grond van de achtervangovereenkomst aangesproken worden om renteloze leningen te verschaffen, is onder de huidige omstandigheden bijzonder klein.

17. Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel

Per 1 januari 2013 is de samenwerkingsovereenkomst van het Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel met alle gemeenten opgezegd. Er worden vanaf die datum geen hypotheken meer verstrekt aan personeelsleden. Voor de onder de bestaande raamwerkovereenkomst afgesloten hypothecaire leningen verandert er niets, er zijn geen achterstanden bekend en door het recht van hypotheek worden de risico's normaliter als zeer beperkt beschouwd.

18. Nationale Hypotheek Garantie

In het Bestuurlijk Overleg Financiële verhoudingen is besloten dat het Rijk vanaf 1 januari 2011 de achtervang van alle nieuwe hypotheekgaranties op zich neemt. Op 9 juni 2010 heeft de gemeente de nieuwe achtervangovereenkomst met de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen ondertekend waardoor geborgd is dat inwoners van Soest ook na 1 januari 2011 gebruik kunnen (blijven) maken van de Nationale Hypotheek garantie voor het verkrijgen van een eigen woning.

Paragraaf F – Grondbeleid

Grondbeleid is een middel om ruimtelijke doelstellingen op het gebied van de volkshuisvesting, lokale economie, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen te verwezenlijken. De paragraaf grondbeleid moet in ieder geval bestaan uit:

- een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
- een omschrijving van hoe de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
- een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- de beleidsuitgangspunten voor de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Visie

De visie op het grondbeleid is vastgelegd in de op 20 april 2023 door de raad vastgestelde 'Nota Grondbeleid 2023 gemeente Soest' en luidt als volgt:

"We kiezen voor situationeel grondbeleid. Dit houdt in dat we per situatie beoordelen welke vorm van grondbeleid het meest geschikt is; actief grondbeleid, faciliterend grondbeleid of een tussenvorm. Op deze manier grijpen we de regie als het noodzakelijk is en faciliteren we in situaties waar de markt de opgaven zelf oppakt, de urgentie minder is of de ontwikkeling slechts in beperkte mate bijdraagt aan de gemeentelijke doelstellingen."

Uitvoering

Binnen de gemeente voeren we situationeel grondbeleid. Voor ons actieve grondbeleid stellen we een grondexploitatie op die we jaarlijks actualiseren of herzien. Bij facilitair grondbeleid sluiten we een anterieure overeenkomst met de initiatiefnemer waarin we het kostenverhaal regelen. Daarnaast hebben we het Programma Hart van de Heuvelrug: een samenwerkingsverband tussen provincie Utrecht, gemeente Zeist en gemeente Soest.

Grondexploitaties

In Soest hebben we verschillende soorten grondexploitaties: in voorbereiding en vastgesteld. Daarnaast hebben we in samenwerking met gemeente Zeist en provincie Utrecht het programma Hart van de Heuvelrug waarvoor Soest de projectrekker is: Sauna Soesterberg, Groene Hoogte en Oude Tempel. Tenslotte hebben we met gemeente Zeist en provincie Utrecht een overeenkomst voor het project Vliegbasis waarvoor provincie Utrecht de projecttrekker is en de gemeenten Soest en Zeist een meer toetsende en coördinerende rol hebben.

Indeling grondexploitaties	In voorbereiding	Vastgesteld	Hart van de Heuvelrug	
			Apollo Noord	Vliegbasis
Soesterberg Noord, kamer 2	X			
Molenstraat, werfterrein		X		
Gebiedsvisie Dalweg e.o.		X		
Orlando-locatie		X		
Masterplan Soesterberg		X		
Apollo Noord-Groene Hoogte			X	
Apollo Noord-Oude Tempel			X	
Apollo Noord-Saunalocatie			X	
Woonwijk Vliegbasis				X
Park Vliegbasis				X

Grondexploitaties in voorbereiding

Voor één gebied is een grondexploitatie in voorbereiding:

1. Soesterberg Noord kamer 2

Voor Soesterberg Noord is in juni 2023 een Gebiedsvisie voor Kamer 2&3 vastgesteld. Op deze manier willen we regie houden op het gebied en de verschillende particuliere initiatieven toetsen aan de Gebiedsvisie. Ook is er de mogelijkheid dat we gerichte grondaankopen doen om de regiefunctie meer kracht bij te zetten. Bij deze aanpak hoort een ontwikkelstrategie die in november 2024 is vastgesteld door de raad. Deze ontwikkelstrategie omvat een route hoe we het gebied willen transformen naar voornamelijk een woonwijk. In afstemming met de raad ligt de focus eerst op transformatie van kamer 2.

Grondexploitaities vastgesteld

We hebben verschillende grondexploitaties die verkeren in diverse fasen van het ruimtelijk ordeningsproces. Jaarlijks worden deze grondexploitaties herzien en verantwoord in de jaarrekening en begroting. De voorjaarsnota en najaarsnota zijn de bestuurlijke documenten waarin we wijzigingen gedurende het jaar verantwoorden.

2. Molenstraat / Werfterrein

In april 2021 is door de raad de grondexploitatie vastgesteld. De woningen zijn half 2024 opgeleverd en de openbare ruimte is ingericht. In deze jaarrekening sluiten we de grondexploitatie af. Er wordt nog een klein restbudget gereserveerd voor afronding in de buitenruimte.

3. Gebiedsvisie Dalweg e.o.

Het plangebied van de gebiedsvisie Dalweg e.o. ligt globaal tussen de Albert Cuyplaan en Beukenlaan en tussen de Verlengde Talmalaan en Molenstraat. In december 2020 is de gebiedsvisie en de bijbehorende grondexploitatie vastgesteld door de raad. In 2023 hebben we de grondexploitatie herijkt, die aansluit bij de gunningsfase van de tender. Inmiddels is de sporthal en het politiebureau gesloopt en hebben we een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de winnaar uit de gunningsfase vooruitlopend op de koopovereenkomst.

Tenslotte hebben we subsidie gekregen vanuit WoningBouwImpuls (WBI); dit bedrag hebben we verwerkt in de grondexploitatie.

Het bestemmingsplan is vastgesteld en is na de uitspraak van de Raad van State in januari 2025 onherroepelijk. In 2025 wordt er gewerkt aan het bouwrijp maken van het gebied en het opstellen van de koopovereenkomst.

4. Orlando -locatie

De grondexploitatie is in mei 2020 vastgesteld door de raad. In 2021 is de grond overgedragen aan Cocon. Zij verzorgen de sloop, het bouwrijp maken, deels het woonrijp maken en de bouw van seniorenhuisvesting in de sociale- en midden huur. 4 juli 2024 heeft de raad het bestemmingsplan vastgesteld. Ondertussen is de bouw gestart, de verwachte oplevering is Q1 2026.

5. Masterplan Soesterberg

De grondexploitatie Masterplan Soesterberg is opgebouwd uit verschillende deelprojecten die samen de Mastergrondexploitatie vormen. De nog lopende deelprojecten zijn:

a) Laanstructuur;
b) Infrastructuur;
c) Soesterberg-Noord Milieu;
d) Moerbessenberg-Odijkplein;
e) Campuszone Noord;
f) Administratief deelproject;

Veel deelprojecten van Masterplan Soesterberg zijn afgerond. In 2025 leggen we de focus op Soesterberg-Noord.

Resultaten grondexploitaties gemeente Soest:

Omschrijving *(bedrag x € 1.000)*	**Saldo nominaal**	**Boek-waarde t/m 2024**	**Saldo nog te realiseren**	**Netto contante waarde**	**Eind-waarde**
Masterplan Soesterberg Samenvoeging	-3.733	-278	**-3.455**	-3.651	-4.056
			k: -8.316		
			o: 4.861		
Dalweg e.o. Samenvoeging	-3.931	-3.496	**-434**	-3.963	-4.290
			k: -7.847		
			o: 7413		
Orlando					
Orlando	8	300	**-291**	6	7
			k: -291		
			o: 0		
Molenstraat, werfterrein	-275	-263	**-13**	-275	-275
			k: -13		
			o: 0		
Totaal	**-7.931**	**-3.737**	**-4.193**	**-7.938**	
			k: **-16.467**		
			o: **12.274**		
In voorbereiding Soesterberg Noord Kamer 2	nnb	nnb	nnb	nnb	nnb

Hart van de Heuvelrug (HvdH)

Hart van de Heuvelrug is een samenwerkingsverband tussen de gemeente Zeist, de gemeente Soest en de provincie Utrecht. Het samenwerkingsverband is gericht op ruimtelijke kwaliteitsverbetering op de Utrechtse Heuvelrug. Deze overeenkomst is door alle partijen verlengd en loopt tot 31-12-2030.

Apollo Noord, cluster Soest I

Apollo Noord bestaat uit drie actieve deelprojecten die voor de grondexploitatie Hart van de Heuvelrug samen worden gevoegd onder cluster Soest I:

1. Apollo Noord Fase I: Groene Hoogte;
2. Apollo Noord fase II: Oude Tempel;
3. Apollo Noord saunalocatie

De projecten van Apollo Noord worden uitgevoerd door de gemeente Soest in opdracht van de Stuurgroep en maken onderdeel uit van de grondexploitatie Hart van de Heuvelrug. De projecten Groene Hoogte en Saunalocatie zijn fysiek afgerond. De verrekening met Provincie volgt nog.

Andere projecten in het cluster Soest I zijn Jessurunkamp, Kodakterrein, Richelleweg, Ecoduct Boele Staal, Oude Kamp en Soesterveen. Apollo Noord levert samen met Richelleweg de financiële basis voor de andere (groene) projecten van cluster Soest I. Het Programmabureau Hart van de Heuvelrug stelt jaarlijks de grondexploitatie op om inzicht te geven in de financiële stand van zaken van de gebiedsontwikkeling.

Resultaat

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	Saldo nominaal	Boek-waarde t/m 2023	Saldo nog te realiseren	Netto contante waarde	Eind-waarde
Hart van de Heuvelrug					
Sauna Soesterberg	-558	-558	**0**	-554	-565
			k: 0		
			o: 0		
Groene Hoogte	2.841	2.841	**0**	2.841	2.877
			k: 0		
			o: 0		
Oude Tempel	5.890	-10.367	**16.258**	5.965	6.347
			k: -11.964		
			o: 28.222		
Totaal	**8.173**	**-8.084**	**16.258**	**8.252**	**8.659**
			k: -11.964		
			o: 28.222		

Apollo Noord-Oude Tempel

Oude Tempel is een gebiedsontwikkeling van ca. 16,0 ha. De ontwikkeling omvat de omvorming van een voormalig landgoedbos tot een hoogwaardig groen en natuur inclusief woonmilieu binnen de vanuit het programma Hart van de Heuvelrug gestelde kaders.

Voor het project Oude Tempel richten we ons het komende jaar op het stedenbouwkundig plan, inrichtingsplan, onderhoud en de voorbereidende werkzaamheden van het bouwrijp maken van het plangebied. Bij al deze plannen en werkzaamheden houden we rekening met de soortenbescherming van planten, bomen en dieren.

Anterieure overeenkomsten

Naast de grote projecten waar de gemeente bij betrokken is en hiervoor een grondexploitatie bijhoudt, bestaan ook woningbouwontwikkelingen die door particuliere eigenaren of projectontwikkelaars worden gerealiseerd. Het gaat dan vaak om inbreidingslocaties.

De gemeente is in dit geval niet actief bezig met de ontwikkelingen maar laat deze over aan de marktpartij of particuliere partij. De gemeente verleent haar medewerking aan een ontwikkeling en realisatie van het project.
In deze gevallen sluit de gemeente een (anterieure) overeenkomst met ontwikkelaars en/of particulieren die op eigen grond woningbouw willen realiseren.

Anterieure overeenkomsten kunnen een breed scala aan afspraken bevatten, maar omvat in ieder geval afspraken over het kostenverhaal. Het gaat hier onder andere over de kosten die de gemeente maakt voor het toetsen en in procedure brengen van het omgevingsplan en bouwplan. De gemeente is verplicht de kosten die zij maakt te verhalen. In drie gevallen kan de gemeente afzien van het verhalen van kosten via het kostenverhaal:

- Als het totaal te verhalen kosten minder bedraagt dan € 10.000;
- Als er geen verhaalbare kosten zijn;
- Als de verhaalbare kosten het aansluiten van een bouwperceel op de openbare ruimte of het aansluiten op een nutsvoorziening betreffen.

Dit betekent dat de gemeente met initiatiefnemers voor (woningbouw)ontwikkeling overeenkomsten sluit waarin in ieder geval de gemeentelijke apparaatskosten worden verhaald op de initiatiefnemer. Indien van toepassing legt de initiatiefnemer ook het openbaar gebied aan voor zijn rekening, zodat ook deze kosten bij de initiatiefnemer blijven.

Winstneming

Voor de grondexploitaties Masterplan Soesterberg, Gebiedsvisie Dalweg e.o. en Molenstraat is een voorziening getroffen. Het voordelige saldo van Orlando verantwoorden we in het resultaat van de bouwgrondexploitaties. Hieruit blijkt (nog) geen sprake van (tussentijdse) winstneming. Voor de grondexploitaties Apollo Noord van het programma Hart van de Heuvelrug geldt dat het resultaat afgedragen wordt aan de Provincie. Hier is geen sprake van winstneming.

Risico’s in relatie tot reserves

De risicoprofielen voor de projecten in Masterplan Soesterberg, Gebiedsvisie Dalweg en Vliegbasis zijn gekwantificeerd en verantwoord in paragraaf A: weerstandsvermogen en risicobeheersing.

De risico’s in de geconsolideerde risicoanalyse Hart van de Heuvelrug zijn gekwantificeerd en verantwoord bij de provincie Utrecht.

In de Nota Reserves & Voorzieningen 2022 is voor de paragraaf grondbeleid één relevante reserve opgenomen: de Reserve Investeringsfonds dat bedoeld is voor grote investeringsprojecten, in het bijzonder Masterplan Soesterberg.

Paragraaf G – Lokale heffingen

Functie van deze paragraaf

Deze paragraaf biedt inzicht in:

- Het beleidskader en de algemene beleidsuitgangspunten;
- Het gevoerde tarievenbeleid in 2024 (de lokale lasten);
- De werkelijke opbrengsten t.o.v. de geraamde opbrengsten.

Beleidskader

De gemeenteraad bepaalt welke belastingen een gemeente heft, welke heffingsmaatstaven worden gehanteerd en welke tarieven daarbij gelden. De raad stelt hiertoe belastingverordeningen vast. De belastingen die mogen worden geheven, zijn limitatief vastgesteld in de Gemeentewet en enkele andere wetten. De gemeente kan uit het beschikbare 'menu' haar eigen keuze maken. Het is niet verplicht om alle belastingen te heffen die in de Gemeentewet staan. Voor alle gemeentelijke belastingen geldt dat het te betalen bedrag niet afhankelijk mag zijn van het inkomen, de winst of het vermogen van een belastingplichtige. Verder zijn de gemeentelijke belastingen in economische zin te onderscheiden in 'echte' belastingen en bestemmingsheffingen.

'Echte belastingen'

Het onderscheid in juridische zin is dat belastingen kunnen worden geheven ongeacht of de belastingplichtige van een bepaalde dienst gebruik maakt. De opbrengst van 'echte belastingen' komt ten gunste van de algemene middelen. Voorbeelden zijn de onroerendezaakbelastingen en hondenbelasting.

Bestemmingsheffingen (rechten)

De bestemmingsheffingen (rechten) kunnen alleen worden geheven als de gemeente een dienst verleent aan de belastingplichtige. De opbrengst van bestemmingsheffingen moet voor een bepaald doel worden gebruikt. De begrote opbrengst van een bestemmingsheffing mag de begrote kosten niet overschrijden (artikel 229b van de Gemeentewet). De gemeente Soest streeft naar 100% kostendekkendheid van deze heffingen. Voorbeelden van bestemmingsheffingen (rechten) zijn afvalstoffenheffing, rioolheffing, begraafrechten en de leges.

Kwijtscheldingsbeleid

De hoofdpunten van het kwijtscheldingsbeleid in Soest zijn:

- Men komt alleen voor kwijtschelding in aanmerking als men niet anders dan met buitengewoon bezwaar in staat is (ook niet met een betalingsregeling) de opgelegde aanslag te betalen;
- Kwijtschelding heeft alleen betrekking op de aanslagen van de rioolheffing en/of de afvalstoffenheffing;
- Iemand die vermogen heeft boven een (wettelijk) bepaald bedrag komt niet in aanmerking voor kwijtschelding;
- Kwijtschelding wordt niet verleend als de belastingschuldige in staat van faillissement verkeert.

Tarievenbeleid

Het tarievenbeleid zoals vastgelegd in de afzonderlijke belastingverordeningen was in 2024 als volgt:

1. Algemene belastingen

Tariefbeleid 2024

In overeenstemming met de inflatieverwachting zijn de tarieven van de algemene belastingen – ozb en hondenbelasting – in 2024 met 3% verhoogd. Voor Ozb is er sprake van een extra cumulatieve verhoging van 2%.

1.1 Onroerendezaakbelastingen (ozb)

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (WOZ) taxeert de gemeente alle onroerende zaken binnen de gemeentegrenzen. Voorbeelden van onroerende zaken zijn: woningen, bedrijfspanden en bouwkavels. De WOZ-waarde is belangrijk omdat deze waarde jaarlijks als grondslag dient voor de onroerendezaakbelastingen van de gemeente en voor belastingen van het Rijk en het Waterschap.

Jaarlijkse hertaxatie

Sinds 2007 vindt er jaarlijks een algehele hertaxatie plaats. Hierbij is de periode tussen de peildatum en de aanvang van het nieuwe WOZ-tijdvak verkort van twee naar één jaar. De aanslagen ozb 2024 zijn derhalve gebaseerd op de waardepeildatum 1 januari 2023.

Waarderingskamer

De Waarderingskamer, het toezichthoudend orgaan voor de uitvoering van de WOZ, constateert in zijn brief van 6 maart 2024 dat zij voldoende vertrouwen heeft in de gestelde kwaliteit van de waarden naar waardepeildatum 1 januari 2023.

Ozb als percentage van de waarde

Zoals bekend, wordt de onroerendezaakbelasting berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak. Deze berekeningswijze maakt duidelijk dat de ozb slechts een klein percentage van de waarde bedraagt.

Tarieven en opbrengst 2024

Tarieven 2024 en voorafgaand jaar ter vergelijking

Tariefsoort	2024	2023
Ozb-eigenarentarief voor woningen	0,0691%	0,0713%
Ozb-gebruikerstarief voor niet-woningen	0,1902%	0,1759%
Ozb-eigenarentarief voor niet-woningen	0,2411%	0,2228%

Opbrengst ozb 2024

Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Begroot	Werkelijk	Verschil
Eigenarenbelasting woningen	6.688	6.712	24
Eigenarenbelasting niet-woningen	2.454	2.475	21
Gebruikersbelasting	1.822	1.839	17
Totaal	**10.964**	**11.026**	**62**

Bezwaar en beroep
In 2024 zijn 716 bezwaarschriften tegen de WOZ-waarde ingediend. Ter vergelijking, in 2023 waren dit er 895. Op 31 december 2024 waren 554 van de 716 bezwaren tijdig afgehandeld. Van de overige bezwaren is de beslistermijn met 6 weken verlengd. In 2024 zijn er 7 beroepen (2023: 17) bij de Rechtbank ingediend. Deze zijn nog in behandeling bij de Rechtbank.

1.2 Hondenbelasting
In 2024 bedroeg het tarief voor een eerste hond € 53,50 (2023 € 52,00) en het bedrag voor elke volgende hond € 73,00 (2023 € 71,00). De belasting wordt geheven naar het aantal volle maanden dat men houder is van een hond.

Opbrengst hondenbelasting 2024

Omschrijving *(Bedragen x € 1.000*	Begroot	Werkelijk	Verschil
Hondenbelasting	173	155	-18

1.3 Convenant logiesverstrekkers
De opbrengst van het convenant met de logiesverstrekkers is geraamd op € 160.000 per jaar. Hierbij wordt uitgegaan van de landelijke ontwikkelingen van het aantal overnachtingen in logiesaccommodaties. Deze cijfers komen van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). De gerealiseerde opbrengst in 2024 bedraagt € 160.000.

Opbrengst convenant logiesverstrekkers 2024

Omschrijving *(Bedragen x € 1.000*	Begroot	Werkelijk	Verschil
Convenant logiesverstrekkers	160	160	0

2. Heffingen/rechten

2.1 Afvalstoffenheffing

Toelichting gerealiseerde baten en lasten
In de begroting 2024 was de prognose dat het dekkingspercentage van de afvalstoffenheffing 100% zou worden. De werkelijke opbrengsten zijn lager dan de begrote opbrengsten uit de afvalstoffenheffing. De werkelijke kosten zijn ook lager dan de begrote kosten uit de afvalstoffenheffing. Het positieve resultaat, € 393.000, bestaat uit:

- *Bijdrage exploitatiekosten de Schans, nadeel € 46.000*
- *Papier opbrengsten (opleving van de papiermarkt) voordeel € 118.000*
- *Inzameling restafval, voordeel € 110.000*
- *Grofvuil, voordeel € 87.000*
- *Overige kosten afvalinzameling (uitgave samenwerking) voordeel € 73.000*
- *Overige kosten afvalinzameling (Overige goederen en diensten) voordeel € 67.000*

Uiteindelijk wordt er netto € 347.000 gestort in de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten**		**6.810**	
1.1	Afvalverwijdering (inzamelen, verwerken, kapitaallasten, e.d.)	5.612		
1.2	Schoonhouden wegen (20% kosten straatreiniging)	177		
1.3	Werk en Inkomen (kwijtschelding)	150		
1.4a	Algemene dekkingsmiddelen (BCF BTW)	500		
1.4b	Lokale belastingen (perceptiekosten)	25		
1.4c	Verrekening met egalisatiereserve	347		
2.	**Totale baten (excl. heffingen)**		**0**	
3.	**Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)**		**6.810**	
4./5.	**Opbrengst heffingen**		**6.810**	**100%**

2.2 Rioolheffing

Toelichting gerealiseerde baten en lasten rioolheffing
In de begroting 2024 was de prognose dat het dekkingspercentage van de rioolheffing 100% zou worden. Er is ook een percentage van 100% gerealiseerd omdat een overschot of tekort verrekend wordt met de voorziening specifieke middelen. Er is € 259.000 in de voorziening specifieke middelen gestort in plaats van een geplande onttrekking van € 285.000 bij de voorjaarsnota. Een belangrijke reden hiervoor is dat de kapitaallasten € 195.000 lager waren dan verwacht, door doorgeschoven investeringen van 2023 naar latere jaren. Daarnaast zijn de subsidies voor groene daken en afkoppelen regenwater onderbenut (voordeel € 153.000). Het aantal aanvragen voor afkoppelsubsidie en subsidie groene daken is in 2024 gelijk gebleven ten opzichte van 2023. Verder zijn de onderhoudskosten lager dan begroot (voordeel 276.000).

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten**		**5.145**	
1.1a	Kapitaallasten (vervanging) investeringen	1.201		
1.1b	Beheer (voornamelijk onderhoudskosten rioolstelsel)	2.085		
1.2	Schoonhouden wegen (20% kosten straatreiniging)	177		
1.3	Werk en inkomen (kwijtscheldingen)	150		
1.4	Algemene dekkingsmiddelen (BCF btw)	317		
1.5	Lokale belastingen (perceptiekosten)	25		
1.6	Overhead	325		
1.7	Saldo onttrekking voorziening bijdrage investeringen	607		
1.8	Verrekening met egalisatievoorziening	259		
2.	**Totale baten (excl. heffingen)**		**-45**	
2.1	Riolering (bijdrage huisaansluitingen)	-45		
3.	**Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)**		**5.100**	
4./5.	**Opbrengst heffingen**		**5.100**	**100%**

2.3 Begraafplaatsrechten

Toelichting gerealiseerde baten en lasten begraafplaatsrechten
In de begroting 2024 was de prognose van het dekkingspercentage van de begraafplaatsrechten 85%. Het werkelijk resultaat is minder positief uitgevallen, de kostendekking komt uit op 75%. De opbrengsten zijn € 125.000 lager dan begroot in 2024. Er waren minder: begrafenissen, uitgifte van nieuwe graven, uitgegeven as bestemmingen en verlengingen van graftermijnen. Dit is ook ontstaan door hogere loonkosten inclusief overhead. In 2024 is de kostendekking hoger dan in 2023. De loonkosten zijn meer proportioneel doorbelast. Hiermee wordt geborgd dat de tarieven marktconform blijven.

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten**		**750**	
1.1	Loonkosten	305		
1.2	Toegerekende overhead	192		
1.3	Gebouwen, voertuigen en klein materiaal	104		
1.4	Overige kosten	148		
2.	**Totale baten (excl. heffingen))**		**0**	
3.	**Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)**		**561**	**75%**

2.4 Marktgeld

Toelichting gerealiseerde baten en lasten marktgeld
In de begroting 2024 was een dekkingspercentage van de marktgelden voorzien van 38%. De kostendekking van het marktgeld is in 2024 gestegen en komt uit op 43%. Hoofdreden hiervoor is dat er meer inkomsten aan marktgelden binnen zijn gekomen. De bezetting van de markt in Soesterberg is constant.

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten (direct en indirect)**		**127**	
1.1	Markten	119		
1.2	Overhead	8		
2.	**Totale baten (exclusief heffingen)**		**0**	
3.	**Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)**		**127**	100%
4.	**Opbrengst heffingen**		**55**	
5.	**Dekkingspercentage**			**43%**

2.5 Standplaatsgeld

Toelichting gerealiseerde baten en lasten standplaatsgeld
In de begroting 2024 was een dekkingspercentage van de standplaatsgelden voorzien van 68%. Het gerealiseerde dekkingspercentage komt uit op 54%. Er zijn minder inkomsten ontvangen dan begroot.

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten (direct en indirect)**		**34**	
1.1	Standplaatsen	21		
1.2	Overhead	13		
2.	**Totale baten (exclusief heffingen)**		**0**	
3.	**Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)**		**34**	100%
4.	**Opbrengst heffingen**		**18**	
5.	**Dekkingspercentage**			**54%**

2.6 Leges

Toelichting gerealiseerde baten en lasten legesverordening
In de begroting 2024 kwam de prognose van het dekkingspercentage van de legesverordening uit op 62%. Het werkelijk resultaat is hoger en komt uit op 117%. In de voorjaarsnota 2024 was uitgegaan van een voordeel van € 300.000. En in de najaarsnota is rekening gehouden met een voordeel van € 900.000.

In 2024 zijn 497 omgevingsvergunningaanvragen ingediend, waarvan 279 de bouwactiviteit betreft. Kort voorafgaand aan de inwerkingtreding van de omgevingswet is er een grote hoeveelheid aanvragen ingediend, waarvan de meeste tijd de behandeling in 2024 heeft plaatsgevonden. Er zijn 104 vooroverleggen ingediend, een stijging van 18% ten opzichte van 2023. Er zijn 132 meldingen en daarnaast 57 informatieberichten ingediend.
Los van bovenstaande zijn er 2250 contactmomenten vanuit de samenleving afgehandeld.

nr.	Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	Bedrag specificatie	Totaal	Percentage
1.	**Totale lasten**		**4.265**	
1.1	Brandweer	192		
1.2	Openbare orde en veiligheid	264		
1.3	Wegbeheer	64		
1.4	Natuurbescherming	0		
1.5	Openbaar groen	21		
1.6	Milieu	0		
1.7	Ruimtelijke ordening	0		
1.8	Bouwen en wonen	1.287		
1.9	Woonruimtezaken	66		
1.10	Communicatie	0		
1.11	Wmo	50		
1.12	Burgerzaken	960		
1.13	Overhead	1.335		
1.14	Lokale belastingen	26		
2.	**Totale baten** (excl. heffingen)			
	n.v.t.			
3.	**Tariefgrondslag** (saldo baten/lasten)		**4.265**	
4.	**Opbrengst heffingen**		**5.007**	
5.	**Dekkingspercentage**			**117%**

2.7 Leges en overige rechten

In 2024 is tot de volgende tariefaanpassingen besloten:

- Begraafplaatsrechten: verhoogd met 3%.
- Marktgeld: trendmatig met 3% verhoogd.
- Standplaatsgeld: trendmatig met 3% verhoogd.
- Leges: trendmatig met 3% verhoogd.

3. Belastinginkomsten 2024 (+ vergelijkende cijfers 2023)

De begrote en werkelijke inkomsten van de belangrijkste belastingen en heffingen/rechten in het boekjaar zijn:

Omschrijving *(Bedragen x € 1.000)*	**2024**			**2023**		
	Begroot	**Werkelijk**	**Saldo**	**Begroot**	**Werkelijk**	**Saldo**
Ozb eigenarenbelasting woningen	6.688	6.712	24	6.375	6.413	38
Ozb eigenarenbelasting niet-woningen	2.454	2.475	21	2.339	2.397	58
Ozb gebruikersbelasting niet-woningen	1.822	1.839	17	1.737	1.660	-77
Hondenbelasting	173	155	-18	168	157	-11
Afvalstoffenheffing	7.005	6.629	-376	5.986	5.736	-250
Rioolheffing	4.864	5.099	235	4.459	4.933	474
Bouwleges	3.798	5.007	1.209	1.932	1.560	-372

Paragraaf H - Wet Open Overheid

De Wet open overheid (hierna Woo) kent twee lijnen van openbaarmaking van overheidsinformatie. Er is onderscheid tussen de actieve en passieve openbaarmaking.

Actieve openbaarmaking
Per 1 november 2024 werd de verplichting van kracht om in het kader van de Wet open overheid (Woo) de eerste tranche informatiecategorieën actief openbaar te maken. De gemeente Soest voldoet aan deze verplichting. De volgende informatiecategorieën zijn openbaar.

- 1A Wetten en algemeen verbindende voorschriften (vindplaats www.overheid.nl)
- 1B Overige besluiten van algemene strekking (vindplaats www.overheid.nl)
- 1D Organisatie en werkwijze (vindplaats www.soest.nl | organisatieschema)
- 1E Bereikbaarheidsgegevens (vindplaats www.soest.nl | contact met de gemeente)

Passieve openbaarmaking
Sinds december 2023 heeft de gemeente Soest een Woo-coördinator in dienst. Met de inzet van deze medewerker is meer zicht gekomen op de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie. De Woo-coördinator werkt samen met de vakinhoudelijke teams om de verzoeken tot openbaar maken tijdig, dan wel in afstemming met de verzoeker af te kunnen behandelen.

Indicatoren	2024	2023
Aantal WOO verzoeken	40	54

Hoofdstuk 4 – Jaarrekening

4.1 Balans

Balans per 31 december 2024					*(bedragen x € 1.000)*
Activa	**31-12-2024**	**31-12-2023**	**Passiva**	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa	**955**	**786**	**Eigen vermogen**	**62.451**	**57.863**
Kosten onderzoek en ontwikkeling	321	401	Algemene reserve	23.269	20.029
Bijdragen aan activa in eigendom	634	385	Bestemmingsreserve	38.182	37.834
Materiële vaste activa	**103.773**	**102.219**	**Gerealiseerd resultaat**	**10.146**	**4.645**
economische nut	62.739	64.553			
economisch nut met heffingen	35.983	33.464			
maatschappelijk nut	5.051	4.202	**Voorzieningen**	**18.524**	**18.558**
Financiële vaste activa	**4.454**	**3.409**	**Vaste schulden**	**35.781**	**40.034**
Kapitaalverstrekkingen	0	0	Binnenland	35.779	40.032
Deelnemingen	1364	364	Waarborgsommen	2	2
Overige langlopende leningen	3.057	3.011			
Overige uitzettingen > 1 jaar	34	34			
Totaal vaste activa	**109.182**	**106.414**	**Totaal vaste passiva**	**126.902**	**121.100**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	**7.792**	**6.738**			
Grond- en hulpstoffen	0	0			
Onderhanden werk	7.785	6.731			
Gereed product	7	7			
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	**11.557**	**19.190**	**Netto vlottende schulden < 1 jaar**	**3.804**	**5.917**
Openbare lichamen	263	108	Banksaldi	41	0
Uitzetting Rijks schatkist	3.949	13.534	Kasgeldleningen	0	0
Overige vorderingen	7.345	5.549	Overige schulden	3.763	5.917
Liquide middelen	**557**	**92**			
Overlopende activa	**26.467**	**11.447**	**Overlopende passiva**	**24.848**	**16.865**
Totaal vlottende activa	**46.372**	**37.467**	**Totaal vlottende passiva**	**28.652**	**22.782**
Totaal Activa	**155.554**	**143.881**	**Totaal Passiva**	**155.554**	**143.881**
			Gewaarborgde geldleningen	**264.400**	**232.294**

4.2 Grondslagen

Algemene waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). In de financiële verordening zijn de uitgangspunten voor het financiële beleid opgenomen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Stelselwijziging

In de jaarrekening 2024 zijn geen stelselwijzigingen doorgevoerd.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de “Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen”.

ACTIVA

Algemeen

Activa die bedoeld zijn om de uitoefening van de werkzaamheden van de gemeente duurzaam te dienen. Waardering vindt plaats tegen verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen.

Immateriële vaste activa

Het BBV kent drie soorten immateriële vaste activa;

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio;
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Immateriële vaste activa zijn vaste activa die niet stoffelijk van aard zijn en niet onder de financiële vaste activa worden begrepen. De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op basis van het bedrag van de bestede kosten verminderd met afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden onder voorwaarden geactiveerd en worden volledig afgeschreven in vijf jaar afgeschreven.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn onder voorwaarden geactiveerd. Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van het activum waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa.
Het BBV kent drie soorten materiële vaste activa:

- Investeringen met een economisch nut;
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd.

Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.
Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval, alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie.

Vanaf 2017 worden alle investeringen met een maatschappelijk nut verplicht geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven. Het is niet toegestaan om reserves direct op deze activa in mindering te brengen en/of versneld af te schrijven. Dit zijn investeringen die volgens de definitie van het BBV uitsluitend een maatschappelijk functie vervullen en die geen middelen kunnen genereren, maar wel duidelijk een publieke taak vervullen. Als voorbeeld wordt genoemd: wegen, pleinen, bruggen en openbaar groen. Kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde worden niet geactiveerd.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen de overige directe kosten), verminderd met ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.
De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de economische levensduur en starten in het jaar volgend op het jaar van ingebruikname. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. Alle activa worden op basis van de lineaire methode afgeschreven.

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa vallen de kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen, uitzettingen in ‘s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer en overige uitzettingen (waaronder beleggingen) met een rentetypische looptijd van één jaar en langer. De waardering is tegen nominale waarde. Gemeenten mogen uitsluitend deelnemingen hebben vanuit de publieke taak. Er wordt niet op afgeschreven. Bij noodzakelijke afwaardering van financiële vaste activa wordt het verschil in één keer als een last genomen in de rekening van baten en lasten.

Voorraden

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting.

De onderhanden werken grondexploitatie is gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, dan wel lagere netto-opbrengstwaarde. De lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de gronden. Voor het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de netto-opbrengstwaarde wordt een voorziening getroffen.

De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken, alsmede een redelijk te achten aandeel indirecte kosten, zoals de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Eventuele tussentijdse winstnemingen worden op basis van de POC-methode berekend.

De voorraad van de ‘gezondheidsverklaringen’ zijn opgenomen per 31 december 2024 en gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijzen.

Uitzettingen met een looptijd van korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt hierop een voorziening in mindering gebracht die gevormd wordt op basis van een individuele beoordeling van het oninbare bedrag.

Liquide middelen en overlopende activa

De activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Algemeen
De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves – Eigen Vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten. De algemene reserve staat ter vrije beschikking van de gemeente. Op bestemmingsreserves is door de gemeenteraad een specifiek bestedingsdoel aangebracht. Deze reserves mogen alleen voor het door de gemeenteraad benoemde doel ingezet worden. Bestemmingsreserves kunnen geen negatieve stand hebben. Mutaties vinden plaats na autorisatie van de gemeenteraad.

De gemeente beschikt over stille reserves die niet uit de balans zijn op te maken. Een stille reserve kan bestaan uit gebouwen die geen boekwaarde meer hebben, bosgrond, weilanden en overige gronden die eigendom zijn van de gemeente en niet in de activa zijn opgenomen.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Voorzieningen kunnen per geen negatieve stand hebben. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorziene verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter op de contante waarde van de toekomstige (en al opgebouwde) uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De overige voorzieningen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Vaste schulden langer dan één jaar
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
Vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de betrokken post vermeld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten
Onder de baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen bijdragen, uitkeringen en omzetten ten gunste van de gemeente, voor zover deze betrekking hebben op het verslagjaar. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico’s zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening.

Deelnemingen

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

4.3 Specificatie activa

Activa

De totale vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd.

Vaste activa *(bedragen x € 1.000)*	31-12-2024	31-12-2023
Immateriële vaste activa		
Kosten sluiten leningen		
Kosten onderzoek en ontwikkeling	321	401
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	634	385
Totaal immateriële vaste activa	**955**	**786**
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	62.739	64.553
Investeringen met economisch nut/heffingen	35.983	33.464
Investeringen met maatschappelijk nut	5.051	4.202
Totaal materiële vaste activa	**103.773**	**102.219**
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen		
Deelnemingen	1.364	364
Overige langlopende leningen	3.057	3.011
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd >1jaar	34	34
Totaal financiële vaste activa	**4.455**	**3.409**
Totaal vaste activa	**109.182**	**106.414**

Immateriële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa weer.

Verloop investeringen *(bedragen x € 1.000)*	31-12-2023	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	31-12-2024
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	401	8	0	88	321
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	385	255	0	6	634
Totaal	**786**	**263**	**0**	**94**	**955**

Materiële vaste activa

Alle nieuwe investeringen worden verplicht geactiveerd en worden over de verwachte levensduur afgeschreven.

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de investeringen met een economisch nut.

Verloop investeringen met economische nut *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2023**	**Uitgaven**	**Inkomsten**	**Afschrijving**	**31-12-2024**
Gronden en terreinen	7.995	383	-	447	7.930
Woonruimten	102	260	-	-	362
Bedrijfsgebouwen	47.384	261	237	1.904	45.504
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.172	149	19	56	1.246
Vervoermiddelen	305	42	-	74	273
Machine, apparaten en installaties	5.106	628	232	433	5.069
Overige materiële vaste activa	2.490	131	99	167	2.355
vaste activa					
Totaal	**64.553**	**1.854**	**588**	**3.081**	**62.739**

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Verloop investeringen met maatschappelijk nut *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2023**	**Uitgaven**	**Inkomsten**	**Afschrijving**	**31-12-2024**
Gronden en terreinen	168	-	-	13	155
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.864	1.270	318	168	4.649
Machine, apparaten en installaties	169	93	-	15	247
Totaal	**4.202**	**1.363**	**318**	**196**	**5.051**

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Verloop investeringen met economisch nut met heffing *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2023**	**Uitgaven**	**Inkomsten**	**Afschrijving**	**31-12-2024**
Bedrijfsgebouwen	-	41	-	-	41
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	33.092	4.572	1.273	795	35.596
Machine, apparaten en installaties	372	52	-	78	346
Totaal	**33.464**	**4.666**	**1.273**	**874**	**35.983**

Financiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de financiële vaste activa weer.

Verloop bedragen financiële vaste activa *(Bedragen x € 1.000)*	31-12-2023	Uitzetting	Aflossing	31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen:				
Deelnemingen:				
Aandelen Omega (Stedin Holding N.V.)	0	1000	-	1000
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	310	-	-	310
Aandelen N.V. Hydron/Vitens	45	-	-	45
Amfors	10	-	-	10
Overige langlopende leningen:				
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	1	-	1	0
SVN starter- en duurzaamheidsleningen	3.010	46	-	3.056
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd > 1 jaar:				
Veenzoom	34	-	-	34
Totaal	**3.409**	**1.046**	**1**	**4.455**

Door deelname in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting heeft de gemeente de mogelijkheid om leningen te verstrekken. De gemeente heeft voor € 1.646.000 aan leningen verstrekt. Het saldo op de rekening courant is op 31december 2024 € 1.410.000.

Vlottende activa

De totale vlottende activa kan als volgt worden gespecificeerd.

Vlottende activa *(bedragen x € 1.000)*	31-12-2024	31-12-2023
Voorraden		
Onderhanden werk	11.476	9.775
Gereed product	7	7
Totaal voorraden	**11.483**	**9.782**
Voorzieningen		
Onderhanden werk	-3.692	-3.043
Overige gronden	0	0
Totaal voorzieningen	**-3.692**	**-3.043**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen	14.446	22.456
Voorzieningen	-2.889	-3.265
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**11.557**	**19.190**
Liquide middelen	**557**	**92**
Overlopende activa	**26.467**	**11.447**
Totaal vlottende activa	**46.372**	**37.468**

Voorraden

De exploitatieberekeningen voor de bouwgronden geschiedt op basis van Netto Contante Waarde. Waar nodig is een voorziening gevormd.

Onderstaand overzicht geeft de stand van de voorraden weer.

Voorraden *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Onderhanden werken		
Voormalig werfterrein Molenstraat	-	-324
Masterplan Soesterberg	278	210
Soesterberg Noord kamer 2 en 3	-	54
Apollo Noord	8.084	7.325
Orlando	-300	-324
Gebiedsvisie Dalweg	3.414	2.833
Totaal in exploitatie genomen gronden	**11.476**	**9.775**
Voorzieningen voorraden		
Voormalig werfterrein Molenstraat	-	-
Masterplan Soesterberg	-278	-210
Gebiedsvisie Dalweg	-3.414	-2.833
Totaal voorzieningen voorraden	**-3.692**	**-3.043**
Gereed product		
Voorraad Gezondheidsverklaringen	7	7
Totaal	**7.791**	**6.738**

In exploitatie genomen gronden

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de in exploitatie genomen gronden.

Verloopoverzicht onder handen werken *(Bedragen x € 1.000)*	**Boekwaarde 31-12-2023**	**Investering**	**Inkomsten**	**Afsluiten deel-projecten**	**Boekwaarde 31-12-2024**	**Voorziening 31-12-2024**
Apollo Noord	7.325	760	-	-	8.084	
Masterplan Soesterberg	210	68	-	-	278	-278
Soesterberg Noord kamer 2 en 3	54	-	-	54	-	
Orlando	-324	24	-	-	-300	
Gebiedsvisie Dalweg	2.833	580	-	-	3.414	-3.414
Voormalig werfterrein	-324	586	-	262	-	
Totaal	**9.775**	**2.018**	**0**	**316**	**11.476**	**-3.692**

Per saldo is het onderhanden werk van € 9.775.000 met € 1.701.000 toegenomen tot € 11.476.000. De grondexploitatie 'Voormalig werfterrein' is, met het treffen van een voorziening van € 12.500 voor nog uit te voeren werkzaamheden, afgesloten. Het in het verloopoverzicht per 31 dec 2023 opgenomen bedrag van € 54.000 voor Soesterberg Noord Kamer 2 en 3 betreft voorbereidingskosten en is verantwoord onder de Immateriële Vaste Activa.

Mutaties Voorzieningen in 2024:

- Verhoging voorziening Masterplan € 88.000
- Verlaging voorziening Gebiedsvisie Dalweg € 234.000
- Vrijval voorziening Voormalig werfterrein als gevolg van afsluiting van de grondexploitatie € 237.000

Stellige uitspraak commissie BBV naar aanleiding van artikel 44 lid 1 sub b. Als er sprake is van een voorziening ingericht ter bestrijding van de (verwachte) tekorten in grondexploitaties, dan moet die maximaal voor de boekwaarde van het onderhanden werk van de betreffende bouwgrond in exploitatie worden gepresenteerd als een waarde correctie op de post bouwgrond in exploitatie.

Voor de te verwachten negatieve resultaten van het Masterplan Soesterberg en Gebiedsvisie Dalweg is een voorziening getroffen.

Onderstaande saldi zijn verantwoord bij de voorziening grondexploitatie aan de creditzijde van de balans:

- Masterplan Soesterberg € 3.373.000
- Gebiedsvisie Dalweg € 523.000

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

De uitzettingen korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd.

De voorziening debiteuren dient voor zowel de niet-invorderbare algemene debiteuren als niet-vorderbare belastingdebiteuren. Tegenover het debiteurensaldo uit hoofde van verleende bijstand staat een voorziening die als buffer dient voor niet-invorderbare vorderingen.

Verloopoverzicht uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar *(Bedragen x € 1.000)*		**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vorderingen			
Vorderingen op openbare lichamen		263	108
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		3.949	13.534
Overige vorderingen:			
- vorderingen uit hoofde van verleende bijstand		2.929	3.318
- overige vorderingen		7.304	5.496
Overige uitzettingen		0	0
	Totaal vorderingen	**14.445**	**22.456**
Voorzieningen			
Voorziening debiteuren		-2.094	-767
Voorziening debiteuren SDV		-795	-2.499
	Totaal voorzieningen	**-2.889**	**-3.265**
Totaal		**11.556**	**19.190**

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd

Liquide middelen *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Bank	550	90
Kas	7	2
Totaal	**557**	**92**

Drempelbedrag verplicht schatkistbankieren
De Regeling decentrale overheden stelt verplicht dat gemeente Soest gebruik maakt van schatkistbankieren. Dit houdt in dat middelen boven een bepaald drempelbedrag worden aangehouden op een tussenrekening bij een bank waarover het Rijk de beschikking heeft. Deze middelen zijn dagelijks opvraagbaar. Het drempelbedrag € 3,2 mln is vastgesteld op 2% van het begrotingstotaal. De omvang van de primitieve begroting 2024 is € 161 miljoen. Gemeente Soest heeft ervoor gekozen om de rekening courant automatisch af te laten romen naar € 500.000.

Data	Saldi
1-1-2024	85.164
31-3-2024	503.414
30-6-2024	504.759
30-9-2024	503.634
31-12-2024	503.005

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden

Overlopende activa *(bedragen x € 1.000)*	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Nog te ontvangen bedragen (inkomsten)	17.512	11.444
Vooruitbetaalde bedragen	8.932	0
Overige overlopende activa	23	3
Saldo overlopende activa	**26.467**	**11.447**

In de verlooptabel worden de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen afzonderlijk weergegeven. Deze bedragen zijn in de balans opgenomen onder de 'Nog te ontvangen' bedragen.

Verlooptabel van overheidslichamen nog te ontvangen bedragen *(Bedragen x € 1.000)*	**31-12-2023**	**Toevoeging**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2024**
Provincie Utrecht: project Verder (uitvoering)	928	4.021	910	4.039
Provincie Utrecht: project Verder (sisa)	11	-	11	-
Provincie Utrecht: Aanleg fietsstroken	14	-	14	-
B2 Toeslagenproblematiek	239	381	478	142
C62 Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	-	-	-	-
Procesmanagement PU	-	28	-	-
Subsidie SMP	-	112	-	-
Taskforce op basis van 66,67%	80	-	80	-
Zwerfafval	114	-	114	-
Totaal	**1.387**	**4.542**	**1.607**	**4.322**

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer nog te ontvangen bedragen.

Overige nog te ontvangen bedragen > € 50.000	*(Bedragen x € 1.000)*	31-12-2024
VNG		84
BBS Voorschot		5.592
Nog te ontvangen bedrag btw Compensatiefonds		10.708
Nog te ontvangen aangifte btw Belastingdienst		72
RUD		222
Verzekeringen		334
SCC De Linde/ De Basis aannemer		1.672
BBS zorgkosten		1.011
Convenant logies		130
Eigenarenheffing niet woningen		273
Gebruikersheffing niet woningen		487
Outreachend medewerker		58
Regionaal Inkoop- en Subsidiebureau Amersfoort		234
Subsidies diverse		64
Lokale aanpak isolatie J94		597
Nog te ontvangen < € 50.000		580
Totaal		**22.118**

4.4 Specificatie passiva

Vaste passiva

Vaste passiva	*(bedragen x € 1.000)*	31-12-2024	31-12-2023
Eigen vermogen			
Algemene reserve		23.269	20.029
Bestemmingsreserve		39.182	37.834
Resultaat		10.146	4.645
	Totaal eigen vermogen	**72.597**	**62.508**
Voorzieningen			
Voorzieningen		18.524	18.558
	Totaal voorzieningen	**18.524**	**18.558**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar			
Onderhandse leningen		35.779	40.032
Waarborgsommen		2	2
	Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	**35.781**	**40.034**
Totaal vaste passiva		**126.902**	**121.100**

Eigen vermogen

Onderstaand overzicht geeft het verloop van het Eigen Vermogen weer.

Eigen vermogen	Saldo 31-12-2023	Dotaties	Bestemming resultaat	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
Algemene reserve					
Algemene reserve	20.029	53	3.340	152	23.269
Bestemmingsreserve					
Reserve aankopen kunstwerken	95	13	-	11	97
Dekkingsreserve	17.991	225	-	939	17.277
Reserve automatisering	685	5	-	-	690
Reserve groot onderhoud vervanging verkeerslichten	245	42	-	-	287
Egalisatiereserve reinigingsheffing	349	347	-	-	696
Bedrijfsreserve Soest	228	144	-	66	305
Reserve vervanging voertuigen en machines	388	51	-	94	345
Reserve onderhoud gebouwen	7.603	2.133	-	1.882	7.854
Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	2.927	3.707	1.305	4.232	3.707
Reserve investeringsfonds	3.537	27	-	-	3.563
Reserve accommodatiebeleid	3.786	659	-	85	4.361
Totaal bestemmingsreserve	**37.835**	**7.353**	**1.211**	**7.309**	**39.182**
Totaal reserves	**57.863**	**7.406**	**4.645**	**7.461**	**62.451**

Onder Resultaat' staat het resultaat van het boekjaar. Het rekeningsaldo wordt aan het begin van het nieuwe jaar (afhankelijk van de aangegeven bestemming) toegevoegd/onttrokken aan de algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat	31-12-2024	31-12-2023
Totaal saldo van de rekening	10.146	4.645

Onderstaand een overzicht van de aard van de reserves en voorziening en de mutaties per reserve en voorziening.

Algemene Reserve	*(bedragen x € 1.000)*
De algemene reserve dient ter dekking van het risico van onvoorziene financiële tegenvallers en nadelige begrotingssaldi. Om die reden dient zij volledig vrij besteedbaar te zijn (geen inkomensfunctie).	
Minimumniveau is bepaald op € 7 miljoen.	
Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	53
Resultaat jaarrekening 2023	3.340
Onttrekkingen:	
Eenmalige onttrekking Begroting 2024-2027	152
saldo mutaties	**3.241**
Reserve kunst	
De reserve is bedoeld voor uitgaven aan kunstonderhoud. Maximum is bepaald op € 100.000.	
Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	1

Jaarlijkse toevoeging vanuit exploitatie	13
Onttrekkingen:	
Onderhoud, herstel en kunstwerken en monumenten	11
saldo mutaties	**2**

Dekkingsreserve - investeringen

Dekking van de kapitaallasten van investeringen waarbij vooraf de keuze is gemaakt om de kapitaallasten te dekken uit deze reserve. Het saldo van de reserve is dan ook niet vrij besteedbaar.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	225
Onttrekkingen:	
Dekking van kapitaallasten	839
Voorbereidingskrediet Meent	100
saldo mutaties	**-714**

Reserve automatisering

Overschotten of tekorten op de kostenplaatsen binnen het product Informatiehuishouding te verrekenen met deze reserve. Nieuw beleid maakt hier geen deel van uit. Voorstellen nieuw beleid worden via de gebruikelijke begrotingsprocedure ingebracht. Basis voor het vaststellen van de benodigde gelden is het 5-jarig beheerplan automatisering.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	5
Onttrekkingen:	
	-
saldo mutaties	**5**

Reserve vervanging verkeerslichten

Kosten voor de vervanging van verkeerslichten.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	2
Toevoeging vanuit exploitatie	40
Onttrekkingen:	
	-
saldo mutaties	**42**

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing

Egaliseren van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. Voor- en nadelen op het product afvalstoffenheffing worden met de reserve verrekend, zodat de middelen jaar-overstijgend beschikbaar blijven.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Toevoeging vanuit exploitatie	347
Onttrekkingen:	
	-
saldo mutaties	**347**

Bedrijfsreserve Soest

Dekking van de kosten van vervanging bij ziekte en oplossen van personele knelpunten bij de reguliere taakuitvoering. Maximum is bepaald op € 500.000.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	2
Toevoeging vanuit exploitatie	142
Onttrekkingen:	
Bijdrage exploitatie	66
saldo mutaties	**78**

Reserve vervanging tractie / grote machines

Om de continuïteit van de bedrijfsvoering van de buitendienst te waarborgen, zullen de daarvoor in aanmerking komende voertuigen en machines volgens de in het vervangingsplan afgesproken criteria periodiek worden vervangen.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	5
Toevoeging vanuit exploitatie	46
Onttrekkingen:	
Dekking van kapitaallasten voertuigen / machines	94
saldo mutaties	**-43**

Reserve onderhoud gebouwen

Het egaliseren van de jaarlijkse onderhoudslasten en waarborgen van de continuïteit van het onderhoud van de gebouwen. Tot onderhoud rekenen we in dit verband het reguliere onderhoud aan de gebouwen en installaties uitgezonderd vernieuwingsonderhoud zoals renovaties, verbouwingen en uitbreidingen.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	57
Toevoeging vanuit exploitatie	2.076
Onttrekkingen:	
Onderhoud gebouwen	1.882
saldo mutaties	**251**

Reserve geoormerkte beleidsuitgaven

Exploitatiebudgetten met een specifiek doel, die in een bepaald jaar niet tot uitvoering hebben kunnen komen. Door storting in deze reserve alsnog voor uitvoering voor het desbetreffende doel in het daaropvolgende jaar beschikbaar te houden. Via najaarsnota en jaarrekening worden de budgetten geoormerkt.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Oormerkvoorstellen najaarsnota 2024	1.913
Oormerkvoorstellen jaarrekening 2024	1.794
Resultaat jaarrekening 2023	1.305
Onttrekkingen:	
Onttrekking oormerkvoorstellen 2023	4.221
Vrijval oormerkvoorstellen kadernota 2018	11
saldo mutaties	**780**

Investeringsfonds

Middelen beschikbaar houden voor de op stapel staande grote investeringsprojecten, in het bijzonder Masterplan Soesterberg. De reserve zal primair worden gevoed door incidentele opbrengsten.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	27
Onttrekkingen:	
	-
saldo mutaties	**27**

Reserve accommodatiebeleid (onderwijs,welzijn,sport)

Voor de uitvoering van het door de raad vastgestelde Integraal Accommodatiebeleid (IAB) is de reserve ingesteld. Conform de in de VJN 2016 genoemde spelregels gaat het hier om investeringen in duurzame nieuw- en verbouw van gemeentelijke accommodaties.

Toevoegingen:	**Bedrag**
Rente	28
Toevoeging vanuit exploitatie	556
Huurovereenkomst PWA	75
Onttrekkingen:	
Meerjarenbegroting 2024-2027 Assetmanagement	65
Brandweer Soest nevenpost	20
saldo mutaties	**574**

Voorzieningen

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de voorzieningen weer.

Voorzieningen *(bedragen x € 1.000)*	Saldo 31-12-2023	Dotaties	Vrijval	Uitgaven	Saldo 31-12-2024
Voorziening Riolering	10.039	259		-	10.298
Voorziening Afkoopsom onderhoud graven	738	144		95	787
Voorziening Onderhoud wegen	1.652	1.195		719	2.128
Voorziening grondexploitatie	4.928	20		1.052	3.896
Voorziening grondexploitatie werfterrein	0	13		-	13
Voorziening Appa	1.119	228		-	1.347
Voorziening Personeel	-			-	-
Voorziening Spaarverlof	81			26	55
Totaal voorzieningen	**18.557**	**1.859**	**0**	**1.892**	**18.524**

Het saldo van de voorziening riolering bestaat uit een tweetal componenten:
een component om de jaarlijkse resultaten in te storten/aan te onttrekken egalisatiegedeelte en een component voor het sparen voor toekomstige vervangingsinvesteringen. De vermeerdering bestaat uit het voordelig exploitatieresultaat van € 259.000.

Voorziening Riolering *(bedragen x € 1.000)*	
Het beheer en onderhoud van riolen wordt 100% gedekt uit de opbrengsten rioolrechten. De voorziening heeft tot doel de kosten van riolen en de tarieven van rioolrechten te egaliseren	
Vermeerderingen:	**Bedrag**
Toevoeging vanuit exploitatie	865
Exploitatieresultaat 2023	-
Verminderingen:	
Bijdragen aan investeringen	606
saldo mutaties	**259**

Voorziening Afkoopsommen onderhoud graven	
Het beschikbaar houden van door derden betaalde afkoopsommen voor het onderhoud in latere jaren.	
Vermeerderingen:	**Bedrag**
Toevoeging meerjarig onderhoud graven	144
Verminderingen:	
Bijdrage exploitatie voor onderhoud	95
saldo mutaties	**49**

Voorziening Groot onderhoud wegen
De voorziening Onderhoud wegen is per 1 januari 2024 ingesteld en is gekoppeld aan het Wegenbeheerplan. Het Wegenbeheerplan heeft een looptijd van 2022-2026.

Vermeerderingen:	**Bedrag**	
Toevoeging Groot onderhoud wegen	1.195	
Verminderingen:		
Realisatie onderhoud wegen		719
	saldo mutaties	**476**

Voorziening grondexploitatie

Voorziening ter bestrijding van (verwachte) tekorten in de grondexploitatie

Vermeerderingen:	**Bedrag**	
Masterplan Soesterberg	20	
Verminderingen:		
Dalweg		814
Voormalig werfterrein		237
	saldo mutaties	**-1.031**

Voorziening afgesloten grondexploitatie werfterrein

Voorziening ter dekking van nog te maken kosten van de afgesloten grondexploitatie Werfterrein

Vermeerderingen:	**Bedrag**	
Toevoeging voorziening werfterrein	13	
Verminderingen:		
		-
	saldo mutaties	**13**

Voorziening Personeel

Dekking van verplichtingen van (voormalig) personeel

Vermeerderingen:	**Bedrag**	
		-
Verminderingen:		
		-
	saldo mutaties	**-**

Voorziening Pensioenverplichtingen (APPA)

Dekking van de pensioenverplichtingen voor politieke ambtsdragers. (APPA-regeling)

Vermeerderingen:	**Bedrag**	
vermeerdering APPA		228
Verminderingen:		
		-
	saldo mutaties	**228**

Voorziening Spaarverlof

Vanaf 1 januari 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie-uren sparen (verlofsparen). Bij verlofsparen is sprake van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en afbouw kennen. Hiervoor is een voorziening gevormd.

Vermeerderingen:	**Bedrag**

verlofsparen mutatie		-
Verminderingen:		
opname spaarverlof		26
	saldo mutaties	**-26**

Vaste schulden

In het overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden.

Vaste schulden	31-12-2023	Opname	Aflossingen	31-12-2024
Onderhandse leningen	40.032		4.253	35.779
Waarborgsommen	2			2
Totaal	**40.034**	**0**	**4.253**	**35.781**

In de bovengenoemde algemene financieringsmiddelen is aan aflossingsbestanddelen (welke in 2025 vervallen) een totaalbedrag van € 4.253.000 (te beschouwen als kortlopende schuld) begrepen. De rentelast van alle schulden voor dit boekjaar bedraagt € 282.000.

Vlottende passiva

De vlottende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Vlottende passiva	31-12-2024	31-12-2023
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en girosaldi	41	0
Overige schulden	3.763	5.917
Totaal vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar	**3.804**	**5.917**
Overlopende passiva		
Transitorische rente langlopende leningen	173	208
Nog te betalen bedragen	10.903	7.006
Vooruit ontvangen bedragen	1.555	1.537
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen		
voor specifieke uitkeringen	12.217	8.114
Totaal overlopende passiva	**24.848**	**16.865**
Totaal vlottende passiva	**28.652**	**22.782**

Overlopende passiva

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek doel weer.

Verlooptabel van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen	31-12-2023	Toevoeging	Uitgaven	Afrekening	31-12-2024
A13 CTB	27				27
M16 (A16) Bekostiging Oekraïne 2022	4			4	
M16 (A16) Bekostiging Oekraïne 2023	57			57	
M16 (A16) Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024		8.189	7.618		571

B2 Hersteloperatie toeslagenaffaire	0	0	0	0	0
J9 (C9) Woningbouwimpuls	0	2.238			2.238
C43 Reductie energiegebruik woningen	16			5	11
J55 (C55) Aanpak energiearmoede 2022	576			576	0
J55 (C55) Aanpak energiearmoede 2023	20			20	0
J55 (C55) Aanpak energiearmoede 2024		594	260		334
C62 Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen	0				0
C85 Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	1.200				1.200
C92 Informatiepunten Digitale Overheid	0	45	45		0
J94 (C94) Nationaal isolatieprogramma	714	2.047	705		2.056
J97 (C97) Huisvesting Grote Gezinnen	35			35	0
J105 (C105) SPUK Startbouwimpuls	563				563
D8 Onderwijsachterstanden 2023	179	1.602	1.584		197
D14 Nationaal Onderwijs Programma	437		209		228
D22 Voorschoolse educatie aan ontheemde peuters	27				27
D23 SPUK BIEB		141	60		80
E3 Sanering verkeerslawaai	0	411			411
E27B Brede doeluitkering verkeer en vervoer					0
E44b Klimaat adaptatie	182	146		182	146
E81 OV-ambassadeurprojecten 2023	24		24		0
E85 Intelligente verkeersregelinstallatie	74		43		31
E87B Tweede fase Deltaprogramma zoetwater	89				89
E104 SPUK WOKT Soest-Soesterberg	1.724	1.724	1.728		1.720
K28 (F28) Klimaat en Energiebeleid	391	1.009	994		406
G10 Inburgering 2023	319			319	0
G10 Inburgering 2024		1.369	392		977
G12 Kwijtschelding kinderopvangtoeslag					
G13 Onderwijsroute	114	42	41	18	97
G2 bijstandsuitkering					0
G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023					0
G4 Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers (TOZO)					0
H4 Stimulering Sport 2022	701			701	0
H4 Stimulering Sport 2023	22				22
H4 SPUK Sport 2024		922	922		0
H8 Specifieke uitkering voor lokale sportakkoorden	69			69	0
H12 Regeling preventieakkoorden	30				30

H30 Versterking voor sport en bewegen (Spuk Breed)	228	172		46	354
H32 Meerkosten energie openbare zwembaden	292				292
H35B SPUK IZA 2023-2026	0	182	73		109
Totaal	**8.114**	**20.833**	**14.698**	**2.032**	**12.216**

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de anterieure overeenkomsten weer.

Verlooptabel van derden vooruit ontvangen bedragen	31-12-2023	Inkomsten	Uitgaven	Vrijval	31-12-2024
Anterieure overeenkomsten	924	221	226	-	919

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de overige ontvangen bedragen weer.

Verlooptabel van overheidslichamen vooruit ontvangen voorschotbedragen	31-12-2023	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Afrekening	31-12-2024
Degeneratievergoeding (niet-overheid)	118	-	-	-	118
Voorbereidingssubsidie gevelmaatregelen woningen	-	-	-	-	0
Hotel- en accommodatieregeling	46	-	-	-	46
Uitkoop woningen onder hoogspanningsmasten	9	-	-	-	9
Flex- en transformatiewoningen	-	-	-	-	0
Bijdrage Skatepark Soesterberg	50	-	-	-	50
Project Verder	193	-	-	11	182
Voorbereiding geluidsanering Nieuweweg	29	-	-	-	29
Voorbereiding geluidsanering Beukenlaan en Soesterbergsestraat	48	-	-	-	48
Plusproject zwerfafval	31	-	-	31	0
Subsidie Isolatievouchers	-	152	-	-	152
Project zwerfafval	80	-	-	80	-
Overige vooruit ontvangen bedragen	7	1	-	7	1
Totaal	**612**	**153**	**0**	**129**	**635**

De nog te betalen bedragen kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Nog te betalen bedragen > € 50.000 *(Bedragen x € 1.000)*	31-12-2024
BBS / Inhuur	100
Leerlingenvervoer	150
BBS BTW compensatie	472
BBS toeslagenaffaire	87
BBS afrekening werk en inkomen 2024	1.372
Huishoudelijke hulp productieverantwoording	293
Gemeente Amersfoort / RISB prognose 2024	2.446
Gemeente Amersfoort dienstverlening	148
RID Utrecht	322
Software projecturen	134
Advieskosten	51
Rente geldlening	173
Bijdrage ministerie veiligheid en Justitie	2.415

Overige < € 50.000	1.155
Subtotaal- Nog te betalen bedragen incl. transitorische rente	**9.319**
Afdracht pensioen personeel	287
Afdracht Loonheffing personeel	1.426
Overige personeelslasten < € 50.000	15
Totaal- Nog te betalen bedragen	**11.047**

Overzicht van de gewaarborgde leningen

Gewaarborgde leningen *(bedragen x € 1.000)*	**Oorspronkelijk bedrag**	**2024**	**2023**
Opgenomen door verenigingen en stichtingen met borg 100%	11.200	3.160	3.852
Opgenomen t.b.v. sociale woningbouw en ouderenhuisvesting en ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw	318.524	226.600	193.531
Opgenomen door particulieren ter verkrijging of verbetering van eigen woningen en ondergebracht bij de stichting Waarborgfonds Eigen Woningen	92.755	34.640	34.910
Totaal gewaarborgde leningen	**372.088**	**264.400**	**232.294**

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Per 31 december 2024 is onder meer sprake van de volgende verplichtingen:

1. Met Optisport is na het doorlopen van een Europese aanbestedingsprocedure per 1 januari 2012 een huur- en exploitatieovereenkomst voor het sportcentrum Dalweg afgesloten voor een initiële periode van 10 jaar. Deze overeenkomsten bieden de mogelijkheid om 5x met 1 jaar verlengd te worden. De huidige overeenkomst is verlengd tot en met december 2025. Daarna is er nog 1 optiejaar waarvan desgewenst gebruik gemaakt kan worden. De huurprijs die de exploitant dient te betalen bedraagt € 1.371.694 (prijspeil 2023) exclusief btw per jaar.
   De gemeente heeft zich voorts bij het afsluiten van bovengenoemde overeenkomsten vastgelegd voor een afname m.b.t. het gebruik van het complex:
   Schoolzwemmen: € 131.638 exclusief btw
   Zwemverenigingen: € 76.460 exclusief btw
   Sporthal: € 73.402 exclusief btw
   Onderwijsgebruik: € 1.518 exclusief btw
   Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd.
2. Diverse verzekeringscontracten waarvan de grootste zijn: de brand- en inbraakschade voor gemeentelijke en onderwijsgebouwen (€ 222.000) en wettelijke aansprakelijkheid (€ 105.000) zijn voor een periode van 3 jaar afgesloten.
3. WMO: er is per 1 januari 2018 een overeenkomst gesloten met Lyvore, Amaris en TZorg voor de duur van vier jaar, met driemaal de mogelijkheid om een jaar te verlengen. In 2019 en 2021 hebben resp. Amaris en Lyvore (inmiddels Silverein) zich teruggetrokken uit de overeenkomst. Vanaf einde 2020 zijn Actief Thuiszorg, Centraalzorg B.V., Docura Thuiszorg, Eefke Eemland en Thuiszorg Inis toegetreden als aanbieders van huishoudelijke hulp, onder dezelfde (lopende) overeenkomst.
   De overeenkomst met de zes huidige partijen is met instemming van beide kanten van 1 januari t/m 31 december 2022 verlengd. Deze optie resteert daarna nog tweemaal. Omdat de mogelijkheid van regionaal aanbesteden voor de komende jaren is

afgeketst, stuurt Soest erop aan om gebruik te maken van de twee verlengingsmogelijkheden. Bij een nieuwe aanbesteding zou het nieuwe uurtarief flink hoger uitkomen dan het huidige uurtarief, omdat dan een nieuwe rekentool moet worden gebruikt. De verwachting is dat de zes HH-aanbieders in Soest ter zijner tijd zullen instemmen met een voorstel om de overeenkomst per 2023 en per 2024 met een jaar te verlengen, waardoor Soest niet genoodzaakt zal zijn om eerder dan per 2025 opnieuw aan te besteden.
Vanaf 1 mei 2023 hebben we een nieuwe raamovereenkomst voor de Medische Adviezen, met JPH Consults B.V. De overeenkomst heeft initieel een looptijd tot 30 april 2025 en kan met 2 jaar verlengd worden. De overeenkomst is geraamd op jaarlijks 30 adviezen, de kosten per advies zijn ca. € 400.

4. Leerlingenvervoer: voor het schooljaar 2017-2018 heeft Soest samen met de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden en Woudenberg het leerlingenvervoer aanbesteed. Het vervoer vanuit de gemeente Soest is gegund aan Noot Touringcar Ede BV, Taxicentrale Witteveen BV en Willemsen De Koning Groep BV tot einde schooljaar 2019-2020. Met het contract leerlingenvervoer is naar verwachting € 780.000 per schooljaar gemoeid, in de totale looptijd van het contract gaat het om € 2.340.000. In 2022 is besloten om de contracten te verlengen tot medio 2024.
5. Met diverse softwareleveranciers zijn contracten afgesloten waarvan de grootste zijn: de belastingapplicatie (VRIS) € 61.000; het zaaksysteem € 48.000; burgerzaken (key2burgerzaken) € 35.000, sociaal domein (key2uitkeringen) € 110.000 en Ibabs € 30.000.
6. Hart van de Heuvelrug is een samenwerkingsverband tussen de gemeente Zeist, de gemeente Soest en de provincie Utrecht. Het samenwerkingsverband is gericht op ruimtelijke kwaliteitsverbetering op de Utrechtse Heuvelrug. Financieel uitgangspunt is verevening tussen de groene en rode projecten. In april 2015 is de nieuwe samenwerkingsovereenkomst vastgesteld en op 5 juni 2015 is de nieuwe samenwerkingsovereenkomst door de drie partijen getekend. De projecten van Apollo Noord worden uitgevoerd door de gemeente Soest in opdracht van de stuurgroep en maken onderdeel uit van de Mastergrondexploitatie Hart van de Heuvelrug. De risico's zijn gekwantificeerd en verantwoord in de geconsolideerde risicoanalyse Hart van de Heuvelrug. De gemeente Soest is geen risicodrager dus het risicoprofiel is niet in de balans van de gemeente Soest verantwoord.
7. Vliegbasis Soesterberg. Dit samenwerkingsverband tussen de gemeenten Zeist en Soest en de provincie Utrecht richt zich op de ruimtelijke ontwikkeling van de voormalige vliegbasis. De nieuwe samenwerkingsovereenkomst vliegbasis Soesterberg is in 2015 vastgesteld. De grond van de vliegbasis is in eigendom van de provincie Utrecht die daardoor de grondexploitatie verantwoord in zijn balans. De kosten van groenontwikkeling op de vliegbasis ad € 18 miljoen en de afgesproken afdracht aan Hart van de Heuvelrug van een bedrag ad € 10 miljoen worden gedekt uit het resultaat van de woningbouwlocatie vliegbasis. Momenteel wordt er van uitgegaan dat de opbrengsten van de woningbouwlocatie de kosten van groenontwikkeling volledig kunnen dekken. Het risico dat de afdracht aan Hart van de Heuvelrug niet gedekt kan worden uit het resultaat van de vliegbasis hebben wij in onze risicoparagraaf gekwantificeerd als 50% (kans) x € 3.300.000 (is 1/3 deel van het bedrag ad. € 10 miljoen) = € 1.650.000.

8. De gemeente Soest heeft de afgelopen jaren haar fiscale positie uitgebreid in kaart gebracht. Recent heeft de gemeente het onderzoek voor haar fiscale positie voor 2023 beoordeeld op basis van de concept jaarrekening 2022. De gemeente Soest neemt het standpunt in dat er door de gemeente 1 met Vpb-belaste ondernemingsactiviteit wordt verricht, zijnde het verlenen van het recht aan een reclame exploitant om op aangewezen locaties reclamedragers te plaatsen, beheren, onderhouden en exploiteren. De gemeente is op basis van dit standpunt Vpb verschuldigd over 2024. Een definitieve berekening wordt nog gemaakt, de inschatting is een te betalen bedrag van circa € 15.000.
9. Leasecontracten voertuigen. Er is voor een zevental voertuigen een (operationeel) leasecontract afgesloten. De totale verplichting voor de resterende maanden vanaf 2024 omvat € 66.000. Verder is er een contract voor het gebruik van elektrische fietsen. De verplichting voor de resterende maanden vanaf 2024 betreft € 9.500.

4.5 Recapitulatiestaat Lasten en baten

Programma	Begroting voor wijzigingen	Wijzigingen	Begroting na wijzigingen	Rekening	Saldo
1 Bestuurlijk omgeving					
Lasten	12.164	47.46	16.910	16.069	841
baten	1.486	8.189	9.675	10.918	1.244
saldi	-10.679	3.443	-7.236	-5.150	2.085
2 Fysieke leefomgeving					
Lasten	44.337	2.142	46.479	39.965	6.514
Baten	29.432	2.462	31.894	26.885	-5.009
Saldi	-14.905	320	-14.585	-13.080	1.515
3 Sociale leefomgeving					
Lasten	77.553	4.133	81.686	78.406	3.280
baten	19.270	1.545	20.185	20.428	-386
Saldi	-58.283	-2.588	-60.872	-57.978	2.893
Overhead					
Lasten	15.631	213	15.844	15.151	693
baten	1.826	0	1.826	1.808	-18
Saldi	-13.804	-213	-14.018	-13.343	675
Algemene Dekkingsmiddelen					
Lasten	1.942	5.477	8.034	2.770	5.264
Baten	97.683	3.594	101.277	101.662	385
Saldi	95.741	-1.883	93.243	98.892	5.649
Saldo van baten en lasten					
Lasten	151.627	16.711	168.953	152.361	16.592
Baten	149.697	15.790	165.487	161.701	-3.786
Saldi	-1.930	-921	-3.466	9.340	12.806
Mutaties reserves					
Stortingen	2.892	4.001	6.278	7.002	-724
onttrekkingen	4.823	4.823	9.745	7.808	-1.937
saldi	1.931	-822	3.467	806	-2.661
Totalen					
lasten	154.519	20.712	175.231	159.363	15.868
baten	154.520	20.613	175.232	169.509	-5.723
Gerealiseerd resultaat	**1**	**-99**	**1**	**10.146**	**10.146**

4.6 Toelichting jaarrekening

1. WNT-verantwoording 2024 Gemeente Soest

De WNT is van toepassing op Gemeente Soest. Het voor Gemeente Soest toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000. Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	**L.C. Vermond**	**M.A.C. van Estrik**
Functiegegevens	Secretaris	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.688	103.389
Beloningen betaalbaar op termijn	22.764	16.534
Subtotaal	*158.452*	*119.923*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	158.452	119.923
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. / N.v.t.	N.v.t. / N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023		
bedragen x € 1	**L.C. Vermond**	**M.A.C van Esterik**
Functiegegevens	Secretaris	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.119	97.693
Beloningen betaalbaar op termijn	21.695	15.318
Subtotaal	*150.814*	*113.011*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
Bezoldiging	150.814	113.011

Publicatie overige medewerkers
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

2. Incidentele lasten en baten

Om vast te kunnen stellen dat sprake is van een structureel evenwicht is belangrijk dat inzicht bestaat in welk deel van de baten en lasten incidenteel zijn en welke structureel. In de begroting en jaarstukken moet een limitatief overzicht van de incidentele baten en lasten worden gegeven. Dit verplichte overzicht speelt een rol bij het vast kunnen stellen of er sprake is van een structureel evenwicht. In onderstaande overzichten worden de incidentele baten en lasten over 2024 weergegeven en toegelicht. Hieruit blijkt dat er een structureel exploitatieresultaat behaald is van € 6.366.000.

Incidentele lasten

Programma (x € 1.000)	Bedrag	(Deel)programma bedrag (x € 1.000)	Begroting 2024	Wijzigingen 2024	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
Bestuurlijke Omgeving		**Bestuurlijke Omgeving**				
		1.1 Bestuur	8	4.554	4.562	3.789
		1.2 Dienstverlening	-	-	-	-
		1.3 Veiligheid	-	40	40	40
		1.4 Accommodaties en eigendommen	-	15	15	28
Fysieke Leefomgeving		**Fysieke Leefomgeving**			-	
		2.2 Wonen	9.897	890	10.787	3.059
		2.3 Economie	-	77	77	52
		2.4 Mobiliteit en Infrastructuur	1.231	41	1.272	4.413
		2.5 Natuur en landschap	-	221	221	64
		2.6 Klimaat	1.083	416	1.499	1.548
Sociale Leefomgeving		**Sociale Leefomgeving**				
		31 Sociaal Domein	1.270	1.932	3.202	1.172
		32 Onderwijs	-	31	31	26
		33 Sport, Kunst en Cultuur	50	613	663	-
Overhead		**Overhead**	258	263	521	207
Dekkingsmiddelen		**Dekkingsmiddelen**	1.346	8.182	9.528	3.707
Totaal incidentele lasten		**Totaal incidentele lasten**	**15.143**	**17.275**	**32.418**	**18.105**

Incidentele baten

Programma Bedrag (x € 1.000)	(Deel)programma bedrag (x € 1.000)	Begroting 2024	Wijzigingen 2024	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
Bestuurlijke Omgeving	**Bestuurlijke Omgeving**				
	1.1 Bestuur	-	8.189	8.189	8.329
	1.2 Dienstverlening	-	-	-	-
	1.3 Veiligheid	-	-	-	-
	1.4 Accommodaties en eigendommen	-	-	-	-
Fysieke Leefomgeving	**Fysieke Leefomgeving**				
	2.2 Wonen	9.786	1.762	11.548	3.054
	2.3 Economie	-	-	-	-
	2.4 Mobiliteit en Infrastructuur	1.231	-	1.231	4.032
	2.5 Natuur en landschap	-	-	-	-
	2.6 Klimaat	1.083	543	1.626	1.345
Sociale Leefomgeving	**Sociale Leefomgeving**				
	31 Sociaal Domein	308	1.083	1.391	1.059
	32 Onderwijs	-	-	-	-
	33 Sport, Kunst en Cultuur	-	141	141	141
Overhead	**Overhead**	-	-	-	-
Dekkingsmiddelen	**Dekkingsmiddelen**	-20	6.479	6.359	4.855
Totaal incidentele baten	**Totaal incidentele baten**	**12.289**	**18.197**	**30.486**	**22.816**

Toelichting

Programma 1 Bestuurlijke Omgeving
Deelprogramma 1.1 Bestuur
- Opvang Oekraïners (lasten en baten € 8.189.000)

Van het ministerie van Justitie en Veiligheid zijn bijdragen ontvangen voor de uitvoering van de Gemeentelijke en Particuliere Opvang van Oekraïense vluchtelingen ter dekking van de lasten.

Programma 2 Fysieke Leefomgeving
Deelprogramma 2.1 Wonen
-Grondexploitaties (lasten en baten € 3.059.000 en baten).

Deelprogramma 2.3 Mobiliteit en infrastructuur
-Project Verder (lasten en baten € 4.413.007)
Voor de gemaakte kosten ontvangt de gemeente een bijdrage van de provincie Utrecht.

Deelprogramma 2.6 Klimaat
-Aanpak energiearmoede (lasten en baten € 261.000)
Van het ministerie van Binnenlandse Zaken is een bijdrage ontvangen voor de aanpak energiearmoede. De termijn van besteding en uitvoering is verlengd naar december 2025.

-Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (lasten en baten € 994.154)
Van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland is een uitkering ontvangen voor het uitvoeren van klimaat- en energiebeleid (CDOKE). De tijdelijke meerjarige regeling loopt van 2023 t/m 2025.
-Uitvoeringsverordening subsidie Energietransitie provincie Utrecht (lasten € 70.343 en baten € 72.507)
De subsidie is ingezet voor de uitvoering van het project isolatievoucher sociale minima.

Programma 3 Sociale Leefomgeving
Deelprogramma 3.1 Sociaal domein
-Toeslagenproblematiek (lasten 219.509 en baten € 215.404)
Van het ministerie van Financiën zijn bijdragen ontvangen voor de ondersteuning van de gedupeerden van de toeslagenproblematiek.
-Inburgering (lasten en baten € 392.000)
Van het ministerie van Sociale Zaken is een specifieke uitkering ontvangen voor inburgering.
-Brede SPUK (lasten en baten € 450.600)
Van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport is een specifieke uitkering ontvangen voor het versterken voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De periode loopt van 1 januari 2023 t/m 31 december 2026
-Kwijtscheldingen (lasten € 137.648)
In 2024 zijn er net als in 2023 meer verzoeken tot kwijtscheldingen binnengekomen.

Deelprogramma 3.3 Sport, Kunst en Cultuur
-Openbare bibliotheek (baten €141.000)
Via de septembercirculaire is een bedrag van € 141.000 ontvangen voor het versterken van het lokale bibliotheekstelsel in de jaren 2025 en 2026.

Overhead
-Basis op orde/organisatieontwikkeling (lasten € 372.000)
Incidentele budgetten ingezet ter versterking van de ambtelijke organisatie.

Storting reserve ten laste van exploitatie

Reserveringen	Begroting 2024	Wijzigingen 2024	Begroting incl. wijzigingen	Werkelijk
Reserve kunst	13	-	13	13
Reserve vervanging verkeerslichten	2.076	-2.076	-	40
Reserve afvalstoffenheffing	-	294	294	347
Reserve bedrijfsreserve	142	-	142	142
Reserve vervanging tractie	46	-	46	46
Reserve onderhoud gebouwen	-	2.076	2.076	2.076
Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	-	3.707	3.707	3.707
Reserve accommodatiebeleid	615	-	615	631
Totaal incidentele onttrekkingen	**2.892**	**4.001**	**6.278**	**7.002**

Onttrekking reserve ten gunste van exploitatie

Reserveringen	Begroting 2024	Wijzigingen 2024	Begroting incl. wijzigingen	Werkelijk
Algemene reserve	152	-	152	152
Reserve kunst	13	-	13	11
Reserve dekkingsreserve investeringen	990	-	990	939
Reserve vervangen verkeerslichten	3.184	-3.184	-	-
Reserve afvalstoffenheffing	-	363	363	347
Bedrijfsreserve Soest	66	-	66	66
Reserve vervanging tractie	118	-	118	94
Reserve onderhoud gebouwen	-	3.684	3.684	1.882
Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	200	4.021	4.221	4.232
Reserve accommodatiebeleid	100	38	138	85
Totaal incidentele onttrekkingen	**4.823**	**4.922**	**9.745**	**7.808**

De onttrekkingen uit en de stortingen in de reserves zijn in principe incidenteel en vaak te relateren aan de toegelichte posten.

Berekening van het structureel exploitatiesaldo 2024

Rekeningsaldo (x € 1.000)	
Resultaat voor bestemmingen	11.883
Saldo incidentele baten en lasten	-4.711
	7.172
Saldo reserveringen	-806
Structureel exploitatiesaldo exclusief incidenteel	**6.366**

3. Vennootschapsbelasting (Vpb)

Gemeente Soest is Vpb-plichtig voor zover zij een onderneming drijft. Dit is getoetst door, per activiteit, te beoordelen of aan de volgende drie cumulatieve voorwaarden wordt voldaan:
1. sprake is van een duurzame organisatie van arbeid en kapitaal;
2. waarmee wordt deelgenomen aan het economisch verkeer; en
3. waarmee, in feite, structureel overschotten worden gerealiseerd.

De gemeente Soest neemt het standpunt in dat er door de gemeente één met Vpb-belaste ondernemingsactiviteit wordt verricht, zijnde het verlenen van het recht aan een reclame exploitant om op aangewezen locaties reclamedragers te plaatsen, beheren, onderhouden en exploiteren. De gemeente is op basis van dit standpunt mogelijk Vpb verschuldigd over 2024. Een definitieve berekening wordt nog gemaakt.

4. Emu-saldo

Het EMU-saldo geeft het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar 2024 hebben plaatsgevonden minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking. Dit is de wijze waarop de landen in de Euro-zone hun EMU-saldo berekenen en waarover ook begrotingsafspraken zijn gemaakt. In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-tekort. De EMU-tekortnorm decentrale overheden voor 2024 bedraagt 0,5% van het bruto binnenlands product. (Deze norm is voor 2024 vastgesteld. Het aandeel van de gemeenten is gesteld op -0,34% van het BBP.

Omschrijving	***Bedragen x 1.000***	**2024**
Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel17c)		11.883
-/- Mutatie (im)materiële vaste activa		1.723
+/+ Mutatie voorzieningen		-34
-/- Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)		1.054
-/- Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop effecten en bij verkoop (im)materiële vaste activa		0
Berekend EMU-saldo		9.072

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Het positieve EMU-saldo over 2024 geeft aan dat we als gemeente via reële transacties afgelopen jaar meer hebben ontvangen dan dat we hebben uitgegeven. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het ‘gemodificeerde stelsel van baten en lasten’. Hierdoor zegt het EMU-saldo van één jaar relatief weinig, omdat de uitgaven voor investeringen bijvoorbeeld in één jaar leiden tot een uitgave, maar in de exploitatie via de kapitaallasten leiden tot meerjarige lasten. Of dat toevoegingen aan voorzieningen ten laste van het resultaat gaan, maar pas bij besteding van de voorziening leiden tot een uitgave.

4.7 Rechtmatigheidsverantwoording 2024

(verplichte modelverordening kadernota rechtmatigheid BBV)

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietaldrie rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met, door de raad, vastgestelde kaders, zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen, en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het college op 14 januari 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag, omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald (5 oktober 2023) en bedraagt 1% van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan de reserves daarmee vastgesteld op € 1,6 mln. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 3,2 mln. bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1,6 mln. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college het gehele bedrag van € 3,2 mln. acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Deze afspraken zijn vastgelegd in artikel 9 van onze financiële verordening. De afwijkingen passen binnen de in dit artikel genoemde situaties, waardoor deze als acceptabel worden aangemerkt. Of zijn in algemene zin passend binnen het beleid van de gemeente, in combinatie met het gegeven dat de raad tijdig is geïnformeerd over deze afwijkingen via de najaarsnota en het weekbericht over de afwijkingen.

De geconstateerde afwijkingen zijn:

- Begrotingscriterium (begrotingsonrechtmatigheid) € 3,2 mln.
- Voorwaardencriterium (inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed) € 0,3 mln.
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium € 0,0 mln.

Totaal geconstateerde afwijkingen € 3,5 mln.

In de paragraaf bedrijfsvoering staat, conform de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en aanvullende informatie over de financiële rechtmatigheid.

4.8 Controleverklaring en resultaatbestemming

Controleverklaring

Volgt later

Voorstel resultaat bestemming

Het rekening resultaat na reservering is € 11,9 miljoen.
Aan de raad wordt voorgesteld:
- € 1,8 miljoen te oormerken
- Het netto-rekening resultaat € 10,1 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Nieuwe aanvragen oormerkvoorstellen

Voor de onderstaande budgetten wordt voorgesteld om deze te oormerken ten laste van het rekening resultaat:

Burgerpeiling Waarstaatjegemeente.nl *€ 24.000*
Het onderzoek is gestart in het vierde kwartaal 2024 en loopt door tot en met maart/april 2025. In 2024 zijn alleen verzendkosten gefactureerd. De kosten van de rapportage, e.d. volgen na oplevering van het rapport in maart/april 2025.

Organisatieontwikkeling *€ 245.000*
In de begroting zijn middelen opgenomen voor het programma 'Bouwen aan Vertrouwen'. Voor 2024 en 2025 is incidenteel budget beschikbaar voor de uitvoering van het implementatieplan Bouwen aan vertrouwen. De middelen die voor 2024 beschikbaar zijn, zijn niet volledig besteed. Daarom stellen we voor om, in aanvulling op de najaarsnota, een bedrag van € 245.000 te oormerken, zodat we volgend jaar verder uitvoering kunnen geven aan het implementatieplan. In 2025 wordt o.a. verder uitvoering gegeven aan de actualisatie van beleid en de verbetering van de dienstverlening. Dit voorstel doen wij in het licht van onze eerdere begrotingsmaatregel voor 2024-2025 om het incidentele budget over twee jaar te begroten i.p.v. alleen voor 2024.

Vluchtelingen *€ 640.000*
De totale doorlooptijd van het programma inclusief realisatiefase en overdracht naar beheerorganisatie wordt ingeschat op 15 maanden. Inhuur is in juni 2024 begonnen en loopt door tot en met eind 2025.

Landschap- en natuurontwikkelplan (LOP) *€ 67.000*
In verband met personele omstandigheden niet tot alle uitvoer/onderzoek kunnen komen. Daarnaast is dit budget nodig als aanvulling op kostenverhoging van het NPUH (voor 2025: 31k gebudgetteerd, 51k verwacht), als aanvulling UPLG proceskosten en voor jaarlijkse bijdragen die niet gebudgetteerd zijn.

Milieu advies en Beleid *€ 20.000*
Doordat pas per 16 december 2024 een raamovereenkomst is gesloten met de Stoutgroep voor de milieutaken die (nog) niet door de RUD kunnen worden uitgevoerd hebben we een achterstand opgelopen. Door € 20.000 te oormerken kunnen de achterstand in €2025 worden ingelopen.

Herstructurering Portaal Soesterberg *€ 250.000*
De planning van de werkzaamheden loopt achter op de begrote bedragen.

Gebiedsprogramma A tm Z *€ 47.000*
De planning van de werkzaamheden loopt achter op de begrote bedragen.

Omgevingsprogramma *€ 17.700*
Verwachting was dat de omgevingsprogramma's in 2024 afgerond zouden worden. Inmiddels is de planning vertraagd. Daarmee verschuiven ook de laatste werkzaamheden naar 2025 en moet het restant van het budget mee naar 2025 om die kosten te kunnen dekken.

Soesterberg Kom *€ 305.000*
De planning van de werkzaamheden loopt achter op de begrote bedragen.

Dalweg sport- en zwembadcomplex *€ 18.000*
Het onderzoek naar de toekomst van het zwembad is vertraagd. De uitkomsten zijn nu nog niet bekend. Als gevolg hiervan is het onderzoek naar toekomstige beheermodellen sport doorgeschoven naar 2025. Dit budget is benodigd om in 2025 deze onderzoekskosten hieruit te kunnen betalen.

RWA/ Wet sociale werkplaatsen *€ 200.000*
Het Rijk heeft middels de meicirculaire de budgetten voor de sociale ontwikkelbedrijven in 2024 opgehoogd. In de regio hebben de bestuurders besloten dat iedere gemeente deze middelen oormerkt en reserveert voor het transformatieplan sociaal ontwikkelbedrijven. De ophoging in 2024 is eenmalig maar nog niet besteed omdat de opdracht voor het transformatieplan en de werving van een projectleider niet voor het eind van het jaar was afgerond. De middelen zijn dus nodig voor 2025.

Aanpassing oormerkvoorstellen najaarsnota

De onderstaande oormerkvoorstellen zijn bij de najaarsnota 2024 opgevoerd. Hierin hebben zich een aantal wijzigingen voorgedaan als gevolg van hogere overblijvende budgetten of alsnog nagekomen kosten in 2024. Deze oormerkvoorstellen zijn toegelicht in de najaarsnota 2024.

Overzicht oormerkvoorstellen 2024

(bedragen x € 1.000)

Progr.	Nr.	Omschrijving	Najaarsnota	Aanpassing	Beschikbaar in 2025
1		**Programma 1 - bestuurlijke omgeving**			
	1	Communicatie en participatie	50	0	50
	2	Herinrichting publiekshal gemeentehuis	75	0	75
2		**Programma 2 - Fysieke leefomgeving**			
	1	Herinrichten openbare ruimte Soesterberg Kom	107	0	107
	2	Omgevingsprogramma wonen participatie woningbouwlocaties	50	0	50
	3	Omgevingswet	378	0	378
	4	Omgevingsprogramma mobiliteit	40	0	40
	5	Regievoering Omgevingsprogramma's	92	-40	52
	6	Energietransitie	580	-38	542
	7	Verkamering	25	0	25
	8	Extra opplussen biodiversiteit	47	0	47
	9	Groenbeheer/inboet	50	-50	0
3		**Programma 3 - Sociale leefomgeving**			
	1	Project Smitsveen	150	0	150
	2	Inclusie en Diversiteit	24	0	24
	3	Toekomst Sociaal ontwikkelbedrijf	91	0	91
		Overhead			
	1	Digitaliseren bouwdossiers	102	0	102
	2	Bouwen aan vertrouwen	180	0	180
		Algemene dekkingsmiddelen			
		Geen			
		Totaal oormerkvoorstellen	**2.041**	**-128**	**1.913**

4.9 SiSa: Single Information, Single Audit

Met de wet Single Information/Single Audit (SiSa) wordt beoogd het grote aantal specifieke uitkeringen van ministeries en provincies aan gemeenten en hiermee samenhangende afzonderlijke verantwoordingen te verminderen. Dit betekent dat de Rijksoverheid en de provincie voldoende heeft aan de jaarrekening van de gemeente en er geen afzonderlijke verantwoording per specifieke uitkering wordt gevraagd. Daarvoor in de plaats wordt bij de jaarrekening een bijlage gevoegd waarin alleen de voor de Rijksoverheid (en de provincie) noodzakelijke verantwoordingsinformatie per specifieke uitkering wordt opgenomen.
In de jaarrekening 2024 wordt daarom voor de volgende regelingen al verantwoording afgelegd:

B2 Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagproblematiek
C62 Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire
C92 Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid
D8 Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)
D14 Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen
D23 Regeling specifieke en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen
E3 Subsidieregeling sanering verkeerslawaai
E27B Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)
E44B Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)
E81 Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022
E85 Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstallaties
E87B Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede fase Deltaprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)
E104 Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur
F28 Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat-.en energiebeleid
G2 Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024
G2A Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023
G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024
G3A Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023
G4 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024
G4A Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023
G10 Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024
G12 Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024
G12A Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_totalen 2024
G13 Onderwijsroute_deel gemeente 2023
H4 Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025
H12 Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken
H30 Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026
J9 Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls

J55 Aanpak energie armoede
J85 Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen
J94 Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming […] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties
J97 Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023
J105 Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls
K28 Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid
A16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne

Op de volgende pagina's volgt de SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/03*	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			14	51	Ja	Nee	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/06*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*
			€219.509	€ 480.425	€91.960	€282.875	€0	€17.860
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*
			€5.083	€59.043	€49.966	€233.770	€14.776	€19.264
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/24*	
					€412	€ 812	€381.706	

BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/02*					
			€ 1.829	Nee					
BZK	**C92**	**Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C92/01*	Bedrag doorgeschoven naar t+1 *Aard controle R* *Indicator: C92/02*	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/03*	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/04*	Aantal gebruikte leermiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/05*		
			€ 45.333	€ 0	2	94	34		
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05* *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	
			€ 561.114	€ 1.004.605	€ 18.620		€ 178.982	€ 196.642	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/09*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*			
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 461	060355 Gemeente Zeist	€ 5.662			
		2							
		100							

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*			
			€ 209.613					
			Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	Opgebouwde reserve (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*		
				€ 437.255	€ 227.642	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/10*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/11*		
		1						
		2						
		10						
OCW	**D23**	**Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen**	Beschikkingsnummer/referentienummer *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/01*	Aard van de activiteit besteding (jaar T) *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D23/03*	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025. *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/04*	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/06*
		1	SB240056		€ 60.369	€ 80.360	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 60.369
		2						
		100						
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/07*					
		1	Nee					
		2						
		100						

IenW	E3	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** **Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/03*	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt *Aard controle R* *Indicator: E3/04*	Correctie over besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/05*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/06*
		1	2020,179.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	2020.180.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		100						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/07*	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
		1	*2020,179.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
		2	*2020.180.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
		100						
IenW	E27B	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)** **Provinciale beschikking en/of verordening** Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicator: E27B/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E27B/03*	**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 *Aard controle R* *Indicator: E27B/04*	**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 *Aard controle R* *Indicator: E27B/05*	
		1	80D94943	€ 0	€ 0			
		2						
		100						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/06*	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 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/07*	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/09*	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/10*	
		1	80D94943	€ 63.524	€ 0		Ja	
		2						
		100						

IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/02*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/04*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/05*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
		1	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	€ 7.953	€ 28.926	€ 47.398	€ 172.402
		2	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	€ 28.926	€ 28.926	€ 282.286	€ 282.286
		3	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
		1	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	Ja			
		2	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	Ja			
		3	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	Nee			
		4	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	Nee			
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/10*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/11*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/12*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/13*		
		1	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	1. Berging, infiltratie regenwater. Aanplant bomen	Ja		
		2	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	2. Berging, infiltratie regenwater. Aanplant bomen en uitbreiden plantvlakken (groen)	Ja		
		3	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	3. Berging, infiltratie regenwater. Aanplant bomen	Nee		
		4	060307 Gemeente Amersfoort	IENW/BSK-2023/31695	4. Afkoppelen, ontstenen, vergroenen	Nee		
IenW	E81	Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022	Besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: E81/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E81/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E81/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E81/04*		
			€ 0	€ 23.908	€ 23.908	Ja		
IenW	E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstallaties	Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E85/01*	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E85/02*	Totale besteding aan het project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E85/03*	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E85/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E85/05*	
			0	0	€ 43.384	€ 51.999	Nee	

IenW	E87B	**Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede fase Deltaprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één provincie of waterschap (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/01*	Beschikkingsnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/02*	Totale besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E87B/03*	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/04*	Totale eigen bijdrage en bijdrage van derden (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E87B/05*	Cumulatieve eigen bijdrage en bijdrage van derden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/06*
		1	030004 Provincie Overijssel	D2023-06-003785	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2						
		10						
			Kopie beschikkingsnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/08*				
		1	D2023-06-003785	Nee				
		2						
		10						
IenW	E104	**Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/01*	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) *Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024* *Aard controle R* *Indicator: E104/02*	Totale besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E104/03*	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/04*	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/05*	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/06*
		1	*IENW/BSK-2023/377797*	€ 0	€ 1.100	€ 1.100	69	30
		2	*IENW/BSK-2023/377797*	€ 0	€ 0	€ 0	0	0
		3	*IENW/BSK-2023/377797*	€ 0	€ 2.200	€ 2.200	0	0
		4	*IENW/BSK-2023/377797*	€ 0	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/07*	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/08*	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/09*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/10*		
		1	IENW/BSK-2023/377797	69	30	Nee		
		2	IENW/BSK-2023/377797	0	0	Nee		
		3	IENW/BSK-2023/377797	0	0	Nee		
		4	IENW/BSK-2023/377797	0	0	Nee		
			Naam infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening *Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024*	Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening	Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)	

			Aard controle n.v.t. *Indicator: E104/11*	*Aard controle R* *Indicator: E104/12*	*Aard controle R* *Indicator: E104/13*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/14*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E104/15*	
			1 *Extra ontsluitingsweg vanuit Soesterberg Kom naar de Novalaan/Kerklaan in Zeist, inclusief aanpassing van de aansluiting Novalaan-Rademakerstraat.*	€ 0	€ 1.100	€ 1.100	Nee	
			2 *Betere ontsluiting van Soesterberg-Noord en vliegbasis Soesterberg op de N237 door de aanpak van het kruispunt Amersfoortsestraat (N237) met aan de noordzijde de Laan Sortie 16 en parallelweg Amersfoortsestraat en aan de zuidzijde de Kerklaan en Rademakerstraat.*	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			3 *Stukje fietsstraat op de Kampweg / 't Zwarte wegje op de hoofdfietsroute richting voorzieningen in Zeist.*	€ 0	€ 2.200	€ 2.200	Nee	
			4 *Busbaan tussen de nieuwbouwwijken Oude Tempel en Kontakt der Kontinenten.*	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				

SZW	G2A	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
		1	060342 Gemeente Soest	€ 9.908.888	€ 183.488	€ 327.817	€ 3.443	€ 41.583
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
		1	060342 Gemeente Soest	€ 13	€ 150.760	€ 6.351	€ 0	€ 339.733
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/15*	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2A/16*		
		1	060342 Gemeente Soest	€ 2.225	€ 0	€ 0		
		2				€ 0		
		100						

SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024** **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 *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	**G3A**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
		1	060342 Gemeente Soest	€ 97.770	€ 26.463	€ 33.275	€ 0	€ 0
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	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. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	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. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

			Aard controle n.v.t. *Indicator: G3A/07*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/10*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/11*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/12*
			1 060342 Gemeente Soest	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		
			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)	

				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*	*Aard controle R* *Indicator: G4/15*
			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
				Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	
				Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/16*	*Aard controle R* *Indicator: G4/17*	*Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	*Aard controle R* *Indicator: G4/19*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	**G4A**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023** 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). 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 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het? Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R*	

				Indicator: G4A/01	*Indicator: G4A/02*	*Indicator: G4A/03*	*Indicator: G4A/04*	*Indicator: G4A/05*
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 23.354	€ 46.988
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 7.854	€ 15.888
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 2.345	€ 17.806
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.761
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/06*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*	
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 2.655	0	0	
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 806	0	0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 906	0	0	
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 368	0	0	
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 156	0	0	
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/10*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle D2* *Indicator: G4A/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/13*	
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 1.281	€ 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 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*		
				€ 392.412	€ 0	Nee		

SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024** 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) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	**G12A**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_totalen 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12A/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/02*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/03*		
		1	060342 Gemeente Soest	€ 0	€ 0		
		2					
		20					
SZW	**G13**	**Onderwijsroute_ deel gemeente 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 40.675	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

VWS	H4	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende uitkering *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 922.311	€ 0				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Dienstverlening door derden** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1						
		2						
		100						

VWS	H12	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/02*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*
			€ 0	€ 64.081	Ja

VWS	H30	**Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026**		Naam onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/01*	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/02*	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel *Aard controle R* *Indicator: H30/03*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/04*	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/05*	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/06*
			1	Lokaal Sportakkoord	€ 31.816	€ 28.633	€ 59.175	Ja	Ja
			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 217.815	€ 217.815	€ 428.086	Ja	Ja
			3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 48.948	€ 36.453	€ 57.363	Ja	Ja
			4	Kansrijke Start	€ 39.158	€ 23.290	€ 58.531	Ja	Ja
			5	Mentale Gezondheid	€ 12.237	€ 12.237	€ 26.237	Ja	Ja
			6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 36.406	€ 25.267	€ 27.987	Ja	Ja
			7	Valpreventie	€ 99.511	€ 46.036	€ 74.596	Ja	Ja
			8	Leefomgeving	€ 23.332	€ 10.444	€ 33.938	Ja	Ja
			9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 6.118	€ 4.398	€ 9.245	Ja	Ja
			10	Versterken sociale basis	€ 112.412	€ 120.146	€ 167.229	Ja	Ja
			11	Mantelzorg	€ 20.910	€ 16.655	€ 33.410	Ja	Ja
			12	Eén tegen eenzaamheid	€ 24.474	€ 23.973	€ 45.085	Ja	Ja
			13	Welzijn op recept	€ 26.815	€ 29.400	€ 29.400	Ja	Ja
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 6.118	€ 5.873	€ 11.748	Ja	Ja
			15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 17.866	-€ 1.250	€ 12.500	Ja	Ja

Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/07*

VRO	J9	**Specifieke uitkering woningbouwimpuls** **Tranche 1 t/m 6** Gemeenten	Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/01*	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/02*	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: J9/03*	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/04*	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/05*	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/06*
		1	2024-0000048600	Ja	Ja	0	0	0
		2	2024-0000031931	Ja	Ja	0	0	0
		20						
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/07*	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/08*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J9/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/10*	Opbrengsten (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J9/11*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/12*
		1	2024-0000048600	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	2024-0000031931	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/13*	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/14*	Toelichting afwijking(en) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/15*	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J9/16*		
		1	2024-0000048600	Ja		Nee		
		2	2024-0000031931	Ja		Nee		
VRO	**J55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/06*
			552	€ 215.941	€ 565.667	107	€ 22.652	€ 59.648
			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. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/09*			
			682	€ 22.365	€ 57.195			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/15*
			1.910	2.599	0	0	682	0

VRO	**J85**	**Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen** Gemeenten		Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: J85/01*	Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J85/02*	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t* *Indicator: J85/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden *Aard controle R* *Indicator: J85/04*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden *Aard controle R* *Indicator: J85/05*	
			1	nvt	0	0	€ 0	€ 0	
			2						
			20						
				Kopie projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: J85/06*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J85/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J85/08*			
			1	*nvt*					
			2						
			20						
VRO	**J94**	**Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties**		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/01*	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst *Aard controle R* *Indicator: J94/02*	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a *Aard controle D1* *Indicator: J94/03*	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 *Aard controle D1* *Indicator: J94/04*	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). *Aard controle R* *Indicator: J94/05*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a *Aard controle R* *Indicator: J94/06*
			1	*LAI23-03436935*	€ 76.879	43	0	€ 0	€ 12.859
			2	*LAI24-03755400*	€ 30.750	0	0	€ 0	€ 30.750
				Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/07*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/08*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/09*			
			1	€ 21.075	€ 42.945	Nee			
			2	€ 0	€ 0	Nee			
VRO	**J97**	**Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023**		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/01*	Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J97/02*	Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle n.v.t* *Indicator: J97/03*	Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld *Aard controle D1* *Indicator: J97/04*	Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/05*	Plaatsingeenheidsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest *Aard controle D2* *Indicator: J97/06*
			1	HGGV23-03620900	€ 22.985	€ 22.985	Ja		200380703
			2	HGGV23-03621198	€ 11.647	€ 11.647	Ja		200378081
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/08*				
			1	*HGGV23-03620900*	Ja				
			2	*HGGV23-03621198*	Ja				

VRO	**J105**	**Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls**	Projectnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/01*	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/02*	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1* *Indicator: J105/03*	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/04*	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1* *Indicator: J105/05*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J105/06*
		1	*2023-0000096713*	0	Nee	0	Nee	€ 0
			Kopie projectnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/07*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/08*	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/09*	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/10*	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/11*	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: J105/12*
		1	*2023-0000096713*	€ 0	Nee	plan is gewijzigd en nieuwe aanvraag nodig	0	Nee
			Kopie projectnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/14*				
		1	*2023-0000096713*	Ja				
KGG	**K28**	**Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid**	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/01*	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/02*	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten *Aard controle R* *Indicator: K28/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/04*	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle R* *Indicator: K28/05*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/06*
			€ 205.000	€ 789.154	€ 0	€ 1.452.899	€ 0	€ 779
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/07*					
			Nee					
AenM	**M16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/01*	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: M16/02*	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: M16/04*	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie *Aard controle R* *Indicator: M16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) *Aard controle R* *Indicator: M16/06*
			€ 7.210.017			€ 150.754		€ 240.271
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/07*	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/08*	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/09*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/10*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/11*	
				€ 59.010	€ 41.790	€ 7.618.262	€ 17.206.835	

Hoofdstuk 5 – Bijlagen

5.1 Overzicht (deel)programma's en portefeuillehouders

	Programma	Deelprogramma	Portefeuillehouder
1	Bestuurlijke omgeving	Bestuur	R.T. Metz
			K. Scholten
		Dienstverlening	R.T. Metz
		Veiligheid	R.T. Metz
		Accommodaties en eigendommen	K. Scholten
2	Fysieke leefomgeving	Wonen	O. Suna
			K. Scholten
			A. Treep-van Hoeckel
		Klimaat	A. Treep-van Hoeckel
		Economie	K. Scholten
			A. Sterenberg
		Mobiliteit en infrastructuur	O. Suna
			A. Treep-van Hoeckel
		Natuur en landschap	A. Treep-van Hoeckel
3	Sociale leefomgeving	Sociaal domein	A. Sterenberg
			O. Suna
			R.T. Metz
		Onderwijs	A. Sterenberg
		Sport, kunst en cultuur	O. Suna
			A. Treep-van Hoeckel
	Overhead		O. Suna R.T. Metz
	Dekkingsmiddelen		A. Sterenberg

5.2 Kerngegevens

Sociale structuur	**2024 (rekening)**	**2023 (rekening)**
Aantal inwoners per 31 december waarvan:	48.027	47.693
- 0-19 jaar	10.237	10.228
- 20-65 jaar	26.374	26.272
- 65 jaar en ouder	11.416	11.193
Aantal cliënten bijstandsverlening en inkomensvoorziening levensonderhoud	644	619
Gemeentebestuur en -personeel		
Aantal formatieplaatsen	291	243
Bezetting formatieplaatsen	243	227
Aantal raadsleden	29	29
Aantal wethouders	4	4
Fysieke structuur		
Oppervlakte (in ha)	4.643	4.643
Aantal woningen	21.458	21.304
Lengte wegen (km)	215	213
Lengte fietspaden (km)	76	76
Lengte recreatie-, ruiter-, mtb en wandelpaden (km)	159	159
Lengte waterwegen (km)	7	6
Lengte riolering (km)	359	346
Openbaar groen (ha)	149	147
Financiële structuur *(bedragen x € 1 miljoen)*		
Uitgaven gewone dienst, excl. saldo	159,4	152,1
Opbrengst algemene belastingen	11,0	10,6
Algemene uitkering Gemeentefonds	86,4	79,1
Uitkering sociaal domein	3,5	3,0
Boekwaarde activa	109,2	106,4
Reserves en voorzieningen	81,0	76,4
Vaste schuld	35,8	40,0
(Totalen per inwoner x € 1)		
Uitgaven gewone dienst, excl. saldo	3.319	3.189
Opbrengst algemene belastingen	229	222
Algemene uitkering Gemeentefonds	1.799	1.659
Uitkering sociaal domein	73	63
Boekwaarde activa	2.274	2.231
Reserves en voorzieningen	1.687	1.602
Vaste schuld	745	839

(BBV) indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Indicator
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Kerngegevens	5,1
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Kerngegevens	4,76
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Jaarrekening	517
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen op vaste formatie	Jaarrekening	17%
Overhead	% van totale lasten	Jaarrekening	11%
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren (12-17 jr)	Bureau Halt	8,0
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,5
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,4
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,7
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	3,9
Functiemenging	%	LISA	48,10%
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	226
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	3,1
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	25
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	2,0%
Niet-sporters	%	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)	41,40%
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	678,6
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1,00%
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	4,00%
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	72,90%

Naam indicator	Eenheid	Bron	Indicator
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS	1,00%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	223
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	177
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	10,80%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,50%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,10%
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	510
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	140
Hernieuwbare elektriciteit	% (berekening 2020)	RWS	18,10%
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	455
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	6,8
Demografische druk	%	CBS	81,60%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	912
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	947

Indicatoren

Afhandeling vergunningen indicator o.b.v. meerjarenbeleid:

Omschrijving	Bron	Streefwaarde 2023	Realisatie 2023	Streefwaarde 2024	Realisatie 2024
Behalen wettelijke termijn omgevingsvergunning milieu	VTH-beleid milieu Soest 2017-2021	95%	87%	95%	83%
Toetsing van alle milieu-aanvragen en meldingen	VTH-beleid milieu Soest 2017-2021	100%	100%	100%	100%
Uitvoering controles bij hoog risicoprofiel	VTH uitvoeringsprogramma 2023	100%	99%	100%	100%

Omschrijving	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Werkelijk 2024
Bedrijven Wm-plichtig	1.295	1.296	1.484

5.3 Kredietrapportage en toelichting

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2022	**7030002 Verduurzamen BEC de Plantage** Werk moet nog worden uitgevoerd.	485	-	485	Doorlopen
2021	**7040003 Gemeentehuis inventaris** Restant zal in 2025 nodig zijn voor verdere aanpassingen in de huisvesting.	775	696	79	Doorlopen
2021	**7040005 Gemeentehuis verbouw** Afrekening meerkosten op verbouwkrediet.	540	581	-41	Afsluiten
2024	**7040006 Mobiele devices en laptops** Het hardware vervangingstraject start in 2025.	650	39	611	Doorlopen
2024	**7110003 Brandweer nevenpost Soest** Selectieproces van de architect vindt plaats. Hiervoor zal aanvullend krediet worden aangevraagd.	100	89	11	Doorlopen
2023	**7110004 Ledverlichting buitensportacc.** De laatste termijn dient nog betaald te worden.	215	188	27	Doorlopen
2015	**7210001 Herinrichting Korte- en Lange Brinkweg** Uitgesteld tot in 2026 i.v.m. verkeershinder en overlast doordat ook verkeersplan Soest Zuid wordt uitgevoerd. Voorbereiding en aanbestedingen lopen.	1.000	208	792	Doorlopen
2021	**7210004 Rec/herinr.2021 Groot Onderhoud** Diverse projecten nog uit te voeren.	289	167	122	Doorlopen
2022	**7210005 Reconstructie/herinrichting 2022** Project "Veiligheid fietsers op rotondes" fase 1 moet nog worden uitgevoerd.	200	-	200	Doorlopen
2019	**7210006 Pilot ledverlichting Koningsw.-Dalw.** Onderhoudscontract nog vast te stellen.	100	91	9	Doorlopen
2021	**7210007 Vervangen lichtmasten 2023** Afgerond, verrekening met armaturen.	220	346	-126	Afsluiten
2021	**7210008 Vervangen armaturen 2023** Afgerond, verrekening met lichtmasten.	355	227	128	Afsluiten
2020	**7210010 Rec.2019 Verbetering oversteeklocaties** Uitvoering moet nog plaatsvinden.	200	25	175	Doorlopen
2020	**7210011 Reconstructie/herinrichting 2023** Diverse projecten nog uit te voeren.	200	42	158	Doorlopen
2021	**7210012 Reconstructie Rubenslaan e.o.** Project afgerond; bijdrage aan integraal project.	212	212	-	Afsluiten
2021	**7210013 Reconstructie Talmalaan e.o.** Project heeft vertraging i.v.m. kabels en leidingen. Onderdeel van integraal project.	461	109	351	Doorlopen
2024	**7210014 Vervangen lichtmasten 2024** Uitvoering vertraagd wegens levering materiaal.	220	22	198	Doorlopen
2024	**7210015 Vervangen armaturen 2024** Uitvoering vertraagd wegens levering materiaal.	330	158	172	Doorlopen
2024	**7210016 NABO Gouden Ploeg (recon/herinr'24)** Project moet nog worden uitgevoerd.	200	7	193	Doorlopen
2021	**7210017 Rec.Rinke Tolmanpad** Project moet nog worden uitgevoerd.	130	6	124	Doorlopen
2021	**7210018 Klarinet-Clemensstraat** Project moet nog starten	70	-	70	Doorlopen

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2021	**7210019 Reconstructie van Luydenlaan** Project heeft vertraging i.v.m. kabels en leidingen. Onderdeel integraal project.	198	-	198	Doorlopen
2021	**7210020 Reconstructie P.C.Hooftlaan** Project heeft vertraging i.v.m. kabels en leidingen.	240	-	240	Doorlopen
2021	**7210021 Reconstructie Bonifaciusstraat** Project is afgerond.	120	120	-	Afsluiten
2021	**7210022 Rec/her 60 km zones Paltzerweg e.o.** Project moet nog worden uitgevoerd.	114	-	114	Doorlopen
2022	**7210026 Reconstr.St.Willibrordusstraat** Project in uitvoering. Onderdeel integraal project.	332	225	108	Doorlopen
2022	**7210027 Reconstr. Moerbessenberg** Project is afgerond.	71	71	-	Afsluiten
2022	**7210028 Reconstructie Nassauplantsoen** Project in uitvoering. Onderdeel integraal project.	180	171	9	Doorlopen
2022	**7210029 Reconstructie Soesterengweg** Project in werkvoorbereiding.	144	-	144	Doorlopen
2024	**7210033 Reconstructie Stadhouderslaan e.o.** Project moet nog worden uitgevoerd.	830	8	822	Doorlopen
2024	**7210034 Reconstructie Betje Wolfflaan e.o.** Project heeft vertraging i.v.m. kabels en leidingen.	387	-	387	Doorlopen
2024	**7210035 Reconstructie Verlengde Paltzerweg** Project moet nog worden uitgevoerd.	901	12	889	Doorlopen
2024	**7210036 Reconstructie Grote Melmweg** Doorgeschoven naar 2025 i.v.m. weersinvloeden.	48	5	43	Doorlopen
2024	**7210041 Dyn. ledverl. rotonde Koningswg-Pimpelms** Onderhoudscontract nog vast te stellen.	100	93	7	Doorlopen
2024	**7250001 Doorfietsroute Amersfoort-Hilversum** Project moet nog worden uitgevoerd.	125	-	125	Doorlopen
2020	**7420001 Voorbereidingskrediet Postiljon** Gestart met de haalbaarheidsfase.	100	-	100	Doorlopen
2020	**7420002 Voorbereiding Sterrenbergweg 44/44a** Gestart met het dossier voor ontwikkelen van maatschappelijke voorzieningen.	150	-	150	Doorlopen
2020	**7420003 Invest.kosten Sterrenbergweg 44/44a** Gestart met het dossier voor ontwikkelen van maatschappelijke voorzieningen.	150	-	150	Doorlopen
2023	**7420006 Griftland college** Eindafrekening voorbereidingskrediet volgt. Rest van het project komt uit het uitvoeringskrediet.	2.470	2.419	51	Doorlopen
2024	**7420007 Uitbreiding Carolusschool** Project afgerond, definitieve eindafrekening volgt.	230	10	220	Doorlopen
2024	**7420008 Voorbereidingskrediet vd Huchtschool** Project wordt in 2025 afgerekend.	410	-	410	Doorlopen
2016	**7520001 Tennisveld LTV Soesterberg** Onderzoek loopt nog.	29	-	29	Doorlopen
2016	**7520002 Kunstgrasveld SO Soest (toplaag)** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	196	65	131	Doorlopen
2018	**7520003 renovatie kunstgrasveld t Vliegdorp** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	290	225	65	Doorlopen
2018	**7520004 LED verlichting SO Soest** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	65	17	48	Doorlopen

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2020	**7520014 Waterhockeyveld MHC (toplaag)** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	225	17	208	Doorlopen
2020	**7520015 Waterhockeyveld MHC (onderlaag)** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	225	92	133	Doorlopen
2020	**7520018 Kunstgrasveld MHC (onderlaag)** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	202	71	131	Doorlopen
2022	**7520025 Toplaagrenovatie natuurveld SO Soest** Project is afgerond.	60	58	1	Afsluiten
2022	**7520026 Vervangen hekwerk vv Hees** Werkzaamheden nog uit te voeren.	10	-0	10	Doorlopen
2022	**7520027 Vervangen beregening natuurveld Hees** De weersomstandigheden waren te slecht om de werkzaamheden uit te voeren. Uitvoering in 2025.	77	-46	31	Doorlopen
2022	**7520028 Veldverlichting natuurveld 't Vliegdorp** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	60	54	5	Doorlopen
2022	**7520031 Hekwerk tbv weren dassen** De werkzaamheden dienen nog uitgevoerd te worden in afwachting van toestemming provincie.	117	35	82	Doorlopen
2022	**7520032 Zorgplicht kunstgrasvelden VJN 2022** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	234	-	234	Doorlopen
2023	**7520033 Renovatie speelplekken 2023 20 jaar** Inzet voor voetbalveld Bloemheuvel, participatie-traject om ideeën op te halen is geweest. Op dit moment wordt een plan gemaakt, uitvoering in 2025.	42	-	42	Doorlopen
2024	**7520034 Renovatie kunstgrasveld 2024 20 jaar** Inzet voor basketbal/voetbalveld 't Veenpark, Smitsweg basketbalveld en Smitsweg kunstgrasveld. Participatie en opdrachtverlening Smitsweg basketbalveld is afgerond. Uitvoering feb 2025. Er wordt een plan gemaakt voor 't Veenpark, participatie en uitvoering in 2025. Planvorming voetbalveld Smitsweg nog starten. Kunstgras is nog in goede staat, uitvoering doorgeschoven naar 2029.	110	-	110	Doorlopen
2023	**7520037 VVZ'49 toplaagren. kunstgras veld 1 2023** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	362	17	345	Doorlopen
2023	**7520038 VVZ'49 toplaagren. natuurveld 2023 10** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	85	54	31	Doorlopen
2023	**7520039 VVZ'49 verv.ballenvangers veld 2-5 2023** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	66	0	66	Doorlopen
2023	**7520040 vv Hees verv. hekwerk veld 2 2023** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	56	-	56	Doorlopen
2023	**7520041 Verv.beregeningssproeiers honkbalv.2023** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	35	-	35	Doorlopen
2023	**7520042 Toplaagren. kunstgras korfbalveld 2023** Project is afgerond.	254	260	-5	Afsluiten
2023	**7520043 Sportcomplex MHC toegang** Laatste termijn dient nog afgerekend te worden.	65	10	54	Doorlopen
2024	**7520065 Uitbreiding veldverlichting vv 't Vliegd** Uitvoering gepland in de zomer 2025.	99	-	99	Doorlopen
2022	**7530002 Omvormen 5 speelplekken 2022**	50	51	-1	Afsluiten

	Speelplekken Anthonie van Leeuwenhoeklaan (2st), Simon Stevinln, Plesmanstr. en Koperwiek gereed.

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2022	**7530003 Renovaties speelplekken 2023 15 jaar** Inzet speelplekken Park Colenso, Johannes Poststraat en Nassauplantsoen. Speelplek Klarinet was nog in goede staat is doorgeschoven naar 2026. Onderdeel integraal project.	129	89	40	Doorlopen
2024	**7530004 Renovaties speelplekken 2024 15 jaar** Inzet voor speelplekken Krommeweg/Hartweg, Buntweg, Bloemheuvel, 't Veenpark, Sint Annahof, Sint Willibrordusstr. en Van Maarenplein. Speelplek Sint Willibrordusstraat is klaar. Het participatietraject om ideeen op te halen voor de Bloemheuvel is klaar. Er worden ontwerpen gemaakt. Hieruit kunnen belanghebbenden een keuze maken. Het ontwerp met de meeste voorkeur leggen we in 2025 aan. Voor de andere speelplekken worden binnenkort enquetes uitgezet om ideeen op te halen. Daarna worden ontwerpen gemaakt en kan er ook gestemd worden. Uitvoering in 2025.	225	33	192	Doorlopen
2023	**7530006 Renovaties speelplekken 2023 10 jaar** Speelplekken Koninginnelaan, Boekweitland, Haagwinde, Tromslagerpad, Weegbreestraat, Ereprijsstraat (4st), Valeriaantstraat, Winterkoning, Specht/Groenling, Goudvink, Winterkoning/Goudvink, Jan Wolkershof zijn gereed. Binnenkort wordt speelplek Gemini aangepakt, de participatie en opdrachtverlening voor deze plek is gereed. Op dit moment vind participatie plaats voor speelplek Haverweerd/ Koningsweg. De plannen voor de speelplekken Varenstraat worden momenteel gemaakt. Binnenkort kunnen belanghebbenden een voorkeur voor een van de ontwerpen aangeven. Uitvoering in 2025.	202	145	57	Doorlopen
2024	**7530007 Renovatie speelplekken 2024 10 jaar** Op dit moment zijn we bezig met het maken van ontwerpen voor de speelplekken Pijperpad, Kamperfoeliestraat, Prof. Lorentzlaan, Generaal Spoorstraat en Farman/De Brik. Binnenkort kunnen belanghebbenden een voorkeur voor een van de ontwerpen aangeven. Het ontwerp met de meeste voorkeur leggen wij aan. Uitvoering in 2025.	50	-	50	Doorlopen
2024	**7530012 Renovaties speelplekken 2024 20 jaar** Inzet voor basketbal/voetbalveld 't Veenpark, Smitsweg basketbalveld en Smitsweg kunstgrasveld. Participatie en opdrachtverlening Smitsweg basketbalveld is afgerond. Uitvoering februari 2025.	72	-	72	Doorlopen
2024	**7570001 Verv mach.6265 onkruidbrander weedcontr.** Vervanging uitgesteld naar 2025.	12	-	12	Doorlopen
2018	**7570002 Verv.wag 5602 Mitsub.Pajero 4-VHD-42** Wagen vervangen.	41	42	-1	Afsluiten
2022	**7570004 Groenrenovaties 2022** Wordt ingezet als bijdrage aan lopende integrale projecten PC Hooftlaan en Van Lijndenlaan.	155	7	148	Doorlopen
2022	**7570005 Groenrenovaties 2023**	840	171	669	Doorlopen

Inzet groenrenovatie Egghermonde, Hazepad en Versteeghlaan en de integrale projecten Stadhouderslaan en Sint Willibrordusstraat. Groenrenovatie Hazepad is in uitvoering. Het integrale project Stadhouderslaan gaat halverwege 2025 in uitvoering. De participatie voor Egghermonde en de Versteeghlaan starten in 2025. Het integrale project Sint Willibrordusstr. is gereed, de bijdrage is € 13.000 hoger geworden. Mogelijke overschrijding na afronding van alle projecten. Onderdeel integraal project.

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2024	**7570006 Machine 5804 Schmitz** Vervanging voorzien in 2026.	60	-	60	Doorlopen
2024	**7570007 Wagen 5802 Nissan E NV200** Vervanging voorzien in 2025.	45	-	45	Doorlopen
2024	**7570009 Groenrenovaties 2024** Inzet voor de groenrenovaties Versteeghlaan, Park Vredehof en Turfstreek. De participatie voor deze groenrenovaties start in 2025 of 2026.	838	10	828	Doorlopen
2021	**7570010 Groen K.en Lange Brinkweg 2021** Bijdrage aan integraal project. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond.	70	-	70	Doorlopen
2022	**7570016 Groenrenovaties 2022 Soest Zuid** Bijdrage aan integraal project. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond.	78	-	78	Doorlopen
2022	**7570017 Groenrenovaties 2022 Nassauplantsoen** Project afgerond; bijdrage aan integraal project.	30	24	6	Afsluiten
2022	**7570018 Groenrenovaties 2022 Prins Bernhardlaan** Bijdrage aan integraal project. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond.	156	-	156	Doorlopen
2022	**7570019 Groenrenovaties 2022 Egghermonde** Inzet groenrenovatie Egghermonde en het integrale project Vliegtuiglaan. Participatie start in 2025.	206	-	206	Doorlopen
2022	**7570020 Groenrenovaties 2022 Valeriaanstraat** Groenrenovatie is afgerond.	465	468	-3	Afsluiten
2024	**7570022 Meeliften Groen integrale projecten 2024** Wordt ingezet voor de integrale projecten Soesterengweg, Irenelaan en Stadhouderslaan.	100	4	96	Doorlopen
2024	**7570023 Kleine groenrenovaties 2024** In uitvoering, afronding in 2025.	18	2	16	Doorlopen
2023	**7610002 Sociaal cultureel centrum** Krediet wordt omgezet naar subsidie.	1.985	416	1.569	Doorlopen
2010	**7720003 Onderbemaling opheffen Clementsstr. 2014** Wacht op ontwikkelingen met water Soesterveen.	500	20	480	Doorlopen
2015	**7720004 P. Potterlaan e.o. 2016** Project wacht op uitvoering herinrichting Talmalaan.	1.618	883	735	Doorlopen
2016	**7720005 Afkoppelen Van Lyndenlaan** Project wacht op uitvoering herinrichting Van Lyndenlaan.	997	54	943	Doorlopen
2018	**7720006 Afkoppelen Meent/Pillenpad** Project wacht op herinrichting De Meent.	402	23	380	Doorlopen
2018	**7720007 Aanpassen regenwaterafvoer Nieuwegracht** Project is afgerond; kolken zijn afgekoppeld.	149	121	29	Afsluiten
2020	**7720008 Rioolwerkzaamheden Soest Zuid** Herinrichting Soest-zuid en Stationsgebied is in uitvoering.	2.335	2.111	224	Doorlopen

2019	**7720009 Maatregelen BWKP (nieuwe GRP)** Aanbrengen stuwputten Soesterbergsestr. in uitvoering.	72	51	21	Doorlopen
2019	**7720010 Plesmanstraat e.o. 2019** Project is afgerond; Plesmanstraat e.o. afgekoppeld.	1.086	946	141	Afsluiten
2020	**7720011 Rioolwerk en afkoppelen Heideweg e.o.** Onderdeel integraal project. Krediet bijraming in 2025.	380	417	-36	Doorlopen
2020	**7720012 Afkoppelen Oude Utrechtseweg e.o.** Onderdeel van integraal project, wordt uitgevoerd.	627	30	599	Doorlopen
2020	**7720013 Baggeren oppervlaktewater** Project wacht op uitvoering baggeren.	300	67	233	Doorlopen

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2020	**7720014 Maatregelen BWKP 2020(nieuwe GRP)** Project wacht op uitvoering stuwput Lenneplaan.	143	-	143	Doorlopen
2021	**7720016 Maatregelen BWKP 2021 (nieuwe GRP)** Project wacht op uitvoering stuwput Mercury.	143	-	143	Doorlopen
2022	**7720018 Afkoppelen 2022 (nieuwe GRP)** Project afgerond: Sporthal buitenruimte.	150	94	56	Afsluiten
2022	**7720019 Maatregelen BWKP 2022 (nieuwe GRP)** Project wacht op uitvoering ombouw Mercury.	143	-	143	Doorlopen
2022	**7720020 Korte Brinkweg 2022** Project wacht op uitvoering herinrichting Brinkweg.	734	26	708	Doorlopen
2022	**7720021 MEI vervangen 2022 (nieuwe GRP)** Project afgerond; pompen Biezenveld vervangen.	42	51	-9	Afsluiten
2020	**7720022 Riolering infrastructuur Soesterberg** Project wacht op herinrichting Banningstraat OT-laan.	3.784	350	3.434	Doorlopen
2021	**7720023 Verv.afkopp.Soesterbergsestraat e.o.2021** Afronding project rioolrenovatie diverse riolen.	1.647	1.288	359	Doorlopen
2021	**7720025 Afkoppelen delen Soesterberg 2021** Optimalisatie drukriolering Amersfoortsestraat in uitvoering.	920	720	200	Doorlopen
2022	**7720026 Afkoppelen delen Soesterberg 2022** Project wacht op uitvoering herinrichting Vliegtuiglaan.	500	7	493	Doorlopen
2023	**7720027 Afkoppelen delen Soesterberg 2023** Project wacht op uitvoering herinrichting OT-laan.	500	5	495	Doorlopen
2023	**7720028 Klimaatbest. Inr. Speelpl. Groen. 2023** Groenrenovatie Overhees is in uitvoering.	250	199	51	Doorlopen
2023	**7720029 MEI 2023** Project wacht op uitvoering renovatie gemalen.	13	11	2	Doorlopen
2023	**7720030 Lange Brinkweg 2023** Project wacht op uitvoering herinrichting Brinkweg.	1.555	-	1.555	Doorlopen
2023	**7720031 BWKP 2023** Project wacht op uitvoering herinrichting Stadhouderslaan.	167	-	167	Doorlopen
2023	**7720032 Afkoppelen 2023 (nieuwe GRP)** Project afgerond: Sporthal buitenruimte.	150	-	150	Afsluiten
2024	**7720033 Afkoppelen GWRP 2024** Project nog niet gekoppeld aan een integraal project.	180	58	122	Doorlopen
2024	**7720034 Klimaatbest. Inr. Speelpl. Groen 2024** Project wacht op uitvoering herinrichting Honsbergen.	300	2	298	Doorlopen
2024	**7720035 Afkoppelen delen Soesterberg 2024** Project wacht op uitvoering herinrichting Vliegtuiglaan.	600	4	596	Doorlopen
2024	**7720036 Maatregelen BWKP 2024** Project is nog niet gekoppeld aan een project.	200	-	200	Doorlopen

2024	**7720037 Riool vervangen GWRP 2024** Project nog niet gekoppeld aan een integraal project.	258	-	258	Doorlopen
2024	**7720038 MEI vervangen 2024** Project wacht op uitvoering lozingsput Birkstraat.	171	41	130	Doorlopen
2022	**7720046 Riool verv./afkoppelen Rubenslaan e.o.** Project afgerond; bijdrage aan integraal project.	618	622	-4	Afsluiten
2022	**7720047 Riool verv./afkoppelen Talmalaan e.o.** Onderdeel van integraal project, in uitvoering.	1.062	12	1.050	Doorlopen
2022	**7720048 Riool verv.Stationsomgev.Soest-Zuid** Project wacht op uitvoering herinrichting Soesterbergsestraat.	1.000	-	1.000	Doorlopen

Jaar	Krediet *(bedragen x € 1.000)*	Budget	Geboekt	Restant	Status
2023	**7720053 Riool verv./afkoppelen Nassauplantsoen** Onderdeel van integraal project, afrondende fase.	75	58	17	Doorlopen
2024	**7720055 Riool verv./afkoppelen PC Hoofdlaan e.o.** Project wacht op uitvoering herinrichting PC Hooftlaan.	856	-	856	Doorlopen
2024	**7720056 Riool verv./afkoppelen Soesterengweg** Project wacht op uitvoering herinrichting Soesterengweg.	400	-	400	Doorlopen
2024	**7720058 Riool Stadhoudersln duiker en huisaansl.** Project wacht op uitvoering herinrichting Stadhouderslaan	173	-	173	Doorlopen
2024	**7720059 Riolering Betje Wolfflaan e.o.** Project wacht op uitvoering herinrichting B Wolfflaan.	385	-	385	Doorlopen
2019	**7720066 Vervanging riool eigendomweg 2019** Herinrichting Stationsgebied is in uitvoering.	779	390	389	Doorlopen
2023	**7830001 De Meent voorbereidend krediet** Planvorming brandveilig maken woonwagenlocatie loopt.	500	360	140	Doorlopen
2018	**7830002 Starters-duurzaamheidslening Volkshuisv** Deze kredieten worden ingezet voor de verstrekking van zowel starters- als duurzaamheidsleningen.	3.010	2.955	55	Doorlopen
2024	**Woningbouw op korte termijn bovenplanse infrastructuur** Projecten Soesterberg Kom, Ontsluiting verbetering Soesterberg Noord, Fietsstraat Zwarte weg/ Kampweg en Oude Tempel. Specifieke uitkering (SPUK WOKT) de rijkssubsidie (€ 1.723.995) loopt tot 2035. Cofinanciering voorzien door provincie.	-	-	-	Doorlopen
2023	**Project sporthal Dalweg** De nieuwe sporthal is inmiddels in gebruik. Ook de openbare ruimte rondom de sporthal inclusief de nieuwe oversteek is klaar. We houden nog een restbudget over om een aantal verbeteringen te doen na de ingebruikname. Bijvoorbeeld het verhogen van de scheidingsmuur, betere bescherming van de wanden tegen vandalisme in kleedkamers in de sporthal en het verbeteren van de schanskorfmuren buiten de sporthal.	10.386	10.293	94	Doorlopen
2019	**Project Bosstraat** De afgelopen jaren hebben wij veel geïnvesteerd in de buitensport aan de Bosstraat en omgeving. Zo zijn er kunstgrasvelden aangelegd, is geïnvesteerd in nieuwbouw en renovatie van sportaccommodaties en is geïnvesteerd in de uitbreiding van parkeerplaatsen. De laatste werkzaamheden zijn nu gaande.	4.260	3.596	665	Doorlopen

5.4 Subsidies

Deelprogramma	Subsidie	Begroting	Werkelijk
1.1 bestuur	Burgerparticipatiebudget	36.018	**20.521**
	Stichting 4/5 mei	17.044	**17.044**
2.1 wonen	Monumentensubsidie	20.002	**7.000**
	Woning Advies Commissie	4.690	**0**
2.3 economie	Stichting Sinterklaasintocht	3.428	**3.428**
2.5 natuur en landschap	Kinderboerderij/ milieueducatie , st. Balans	63.993	**63.993**
3.1 sociaal domein	Clientondersteuning MEE	251.572	**275.850**
	COSBO	7.397	**5.550**
	Exploitatiekosten BEC	74.548	**74.547**
	Innovatiebudget Sociaal Domein SL	253.411	**119.445**
	Lyvore	114.569	**118.028**
	Schuldhulp (niet BBS-posten)	493.500	**490.184**
	St. Hulp In Praktijk/ St Present	8.915	**15.450**
	Stichting Balans	1.684.820	**1.767.265**
	Stichting Slachtofferhulp Regio Utrecht	16.249	**16.249**
	Stichting Vluchtelingenwerk	127.945	**98.456**
	Stichting Welzijn Ouderen Soest	1.068.113	**1.034.113**
	Stichting Welzin	950.456	**959.920**
3.2 onderwijs	Cultuureducatie PO, Kunst Centraal en Idea Cultu	46.009	**46.008**
	Idea (voorheen Volksuniversiteit)	25.481	**20.000**
	OAB (gemeentelijk deel), Sovee en st. Eemvallei E	2.869	**690**
	Volwasseneducatie	89.032	**88.432**
	Informatiepunt digitale overheid	45.334	**45.333**
3.3 sport, kunst en cultuur	100 Stoelen Regeling	5.000	**3.743**
	Amateur kunstbeoefening	43.789	**42.069**
	Buitensport terreinen	20.000	**20.000**
	Compensatie kunst,muziek,cultuur	9.756	**12.592**
	Koningsdag	25.000	**25.000**
	Maatschappelijk cultureel belang	20.000	**20.000**
	Meerjarige culturele projecten	6.300	**5.300**
	Radio Soest	29.125	**29.125**
	Scholen in de Kunst	50.000	**42.400**
	Sportfederatie/sportgala	2.854	**2.500**
	Sportstimulering	4.000	**3.580**
	Stichting Cabrio	3.000	**3.365**
	Stichting Oud Soest	26.000	**27.500**
	Stichting Regiocultuurcentrum Idea	1.640.636	**1.620.728**
	Sylvestercross	18.820	**17.500**
	Vereniging Artishock	40.000	**40.000**
Totaal		**7.349.675**	**7.202.907**

5.4 Taakvelden

Taakveld	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Bedrag baten	Bedrag lasten
0.1	Bestuur	-	3.193
0.2	Burgerzaken	980	2.637
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.159	949
0.4	Overhead	1.752	15.143
0.5	Treasury	2.539	693
0.61	OZB woningen	6.726	991
0.62	OZB niet-woningen	4.276	-
0.64	Belastingen overig	177	-
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	87.770	-
0.8	Overige baten en lasten	76	751
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	249	3.773
1.2	Openbare orde en veiligheid	70	1.489
2.1	Verkeer en vervoer	5.610	10.976
2.2	Parkeren	19	37
2.5	Openbaar vervoer	-	17
3.1	Economische ontwikkeling	-	220
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	56	396
3.4	Economische promotie	153	40
4.1	Openbaar basisonderwijs	-	749
4.2	Onderwijshuisvesting	-	1.166
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.307	4.743
5.1	Sportbeleid en activering	315	923
5.2	Sportaccommodaties	2.773	5.358
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	604	1.049
5.4	Musea	-	222
5.5	Cultureel erfgoed	4	101
5.6	Media	60	1.713
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	197	4.665
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.612	11.060
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	217	6.397
6.3	Inkomensregelingen	12.870	17.952
6.4	WSW en beschut werk	-	3.001
6.5	Arbeidsparticipatie	392	1.825
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	26	923
6.71a	Maatwerkdienstverlening 18+	-	4.007
6.71b	Begeleiding (WMO)	-	1.683
6.71c	Dagbesteding (WMO)	-	625
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	283	1.289
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	57	8.617
6.72b	Jeugdhulp behandeling	-	3.884
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-	441
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-	190
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-	333
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	287
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	-	42
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	20
6.82a	Jeugdbescherming	-	978
7.1	Volksgezondheid	217	2.513
7.2	Riolering	5.145	4.502
7.3	Afval	6.946	6.706
7.4	Milieubeheer	1.453	3.272
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	656	782
8.1	Ruimtelijke ordening	557	5.128
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	2.411	2.778
8.3	Wonen en bouwen	3.986	726
	Saldo van baten en lasten	**161.701**	**151.959**
0.10	Mutaties reserves	7.809	7.405
	Saldo van baten en lasten inclusief toevoegingen en onttrekkingen reserves	**169.510**	**159.364**
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		10.146

5.5 Risico's

Programma 1. Bestuurlijke omgeving

Gemeentelijke eigendommen en aansprakelijkheid/verzekeringen

Toelichting:
Verzekeringen zijn aangegaan voor onder andere gebouwen & inventaris, voertuigen. Ook zijn er verzekeringen afgesloten voor wettelijke aansprakelijkheid en aangelegenheden op het gebied van fraude, personeel en bestuur. Het risico bestaat uit kosten die voorvloeien uit afgesproken eigen risico en uit kosten van niet of niet volledig verzekerde zaken.

Beheersmaatregel:

- De gemeentelijke opstallen zijn onder meer verzekerd tegen brand- en vliegtuigschade. De verzekeringen zijn afgesloten op basis van een taxatierapportage uit 2024 onder toepassing van een indexclausule, dat wil zeggen dat de verzekerde waarden meestijgen met de herbouwkosten;
- De voertuigen zijn in ieder geval verzekerd op basis van een WA-polis. Afhankelijk van ouderdom en aard van het gebruik zijn aanvullende dekkingen meeverzekerd;
- We hebben een WA-verzekering afgesloten met een eigen risico van € 12.500 per gebeurtenis. De verzekerde bedragen zijn maximaal € 2,5 mln in geval van personen en/of zaakschade en € 1,25 mln in geval van vermogensschade. Per verzekeringsjaar wordt niet meer vergoed dan twee keer de vermelde maximale bedragen per categorie. Op basis van het schadebeeld van de afgelopen jaren is het risico als normaal te beoordelen.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 1.000.000

Terugval huuropbrengsten gemeentelijke accommodaties

Toelichting:
Maatschappelijke organisaties en andere huurders van gemeentelijk vastgoed heroriënteren zich eens in de paar jaar op hun huisvesting en ruimtegebruik. Hierdoor kan de komende jaren de leegstand toenemen als contracten worden beëindigd. Het risico is gerelateerd aan de totaal geraamde huuropbrengsten, waarbij het risico op huurderving wordt geschat op 10%.

Beheersmaatregel(en):

- Nadere uitwerking van het accommodatiebeleid kan inspelen op leegstand en verhuurbaarheid;
- De verhuur wordt actief aangepakt door onder andere leegstandsbeheer en marktconforme huurprijzen.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 1.420.000

Programma 2. Fysieke leefomgeving

Verkeersplan Soest-Zuid (uitvoering)

Toelichting:
De regio heeft voor het Verkeersplan Soest-Zuid een totaal uitvoeringsbudget van €11.675.000 beschikbaar gesteld. De voorwaarde van de regio was dat de uitvoering uiterlijk in 2024 gereed zou zijn, echter wij hebben dit laten verlengen tot 2028. Als dit niet het geval is, dan vervalt de bijdrage en zijn alle gemaakte kosten volledig voor rekening van de gemeente Soest. Daarnaast is de voorwaarde bij deze bijdrage dat de gemeente Soest de risicodragende partij is. Dit betekent dat als er meer dan de ontvangen bijdrage uit de regio wordt uitgegeven, deze extra kosten voor rekening komen van de gemeente Soest. De omvang van een eventuele budgetoverschrijding kunnen wij momenteel niet inschatten, maar achten dit risico zeer reëel aanwezig om de volgende redenen:

- Er zijn extra wensen van bewoners in het ontwerp verwerkt waardoor het ontwerp iets is aangepast. Dit zorgt voor enige stijging van de kosten van engineering en uitvoering.
- Uitloop van de start van de werkzaamheden ten opzichte van de eerdere planningen en de hierbij behorende kostenstijgingen.

Beheersmaatregel(en):

- De gemeente heeft in 2022 diverse overleggen gevoerd met de provincie voor de verlenging van de beschikking van 2024 naar 31-12-2028. Dit omdat we de kans zeer reëel inschatten dat er vertraging zal optreden in de uitvoering vanwege niet door ons te beïnvloeden omgevingsfactoren (onder andere vertraging van de NUTS door personeelstekort en de energietransitie).
- Aansluitend hebben we ook te maken met een duidelijke stijging van de indexering. Om dit goed in beeld te houden hebben we regelmatig interne begroting overleggen, Vanuit hier kunnen we mogelijk maatregelen nemen in de uitvoering (versoberingen) of zoeken we naar extra budget voor de (gewijzigde) scope.
- Er zijn maandelijks overleggen met alle aannemers en hulpdiensten/openbaarvervoer waarbij we trachten om 3 maanden vooruit te kijken in planning en overlast voor omwonende en inwoners van Soest.

Generiek risico	Kans	
Financieel	15%	€ 11.675.000

Schade aan het groen/openbare ruimte door weersinvloeden

Toelichting:

Door klimaatverandering zijn er aanzienlijk extremere weersinvloeden te verwachten. Een extreme droogteperiode of juiste natte periode kan leiden tot extra sterfte van beplanting en bomen en daarmee tot noodzakelijke vervanging. Daarnaast vormen zware stormen, hoosbuien en blikseminslagen een risico voor schade aan bomen en aan andere gemeentelijke goederen en goederen van derden

Beheersmaatregel(en):

- We werken continu aan het afkoppelen van hemelwater van het gemengde riool. Dit zorgt voor aanvulling van grondwater in natte perioden, waardoor groen langer kan beschikken over water in droge perioden. Ook zorgt het lokaal verwerken van hemelwater voor minder risico op wateroverlast benedenstrooms en (vervuild) water op straat vanuit de riolering. Desalniettemin geven we momenteel bomen extra water ten tijde van droogte;
- Daarnaast vervangen we bomen en beplanting dat doodgaat door droogte en houden we bij de keuze voor boom- en heestersoorten zoveel mogelijk rekening met de klimaatverandering. We proberen hierdoor het uitvallen van bomen zoveel mogelijk te beperken, er bestaan echter weinig soorten die tegen meerdere extremen (hitte, vrieskou, droogte én hevige regenval) kunnen;
- Jaarlijks krijgen risicovolle bomen een VTA (Visual Tree Assessment)-controle. Daarnaast worden alle bomen in het stedelijk gebied eens in de drie jaar gecontroleerd. Dit draagt bij aan een actueel beeld van de risico's.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	25%	€ 200.000

Project Vliegbasis Soesterberg

Toelichting:

De financiële risico's voor het project de Vliegbasis deelt Soest met provincie Utrecht en Zeist op grond van de Samenwerkingsovereenkomst Vliegbasis. De totale kosten van de groene projecten worden gedekt uit het positieve saldo van de rode projecten. Het risico dat het saldo van de rode projecten onvoldoende is om de kosten te dekken van de groene projecten kent de volgende verdeling:

- Mocht het saldo van de rode projecten hoger zijn dan € 28 mln., dan vervallen de risico's voor Soest.
- Mocht het saldo van de rode projecten lager zijn dan € 28 mln., dan wordt het tekort ten opzichte van de € 28 mln. tussen partijen voor gelijke delen (1/3) gedeeld.

De hoogte van het bedrag van € 28 mln. is als volgt tot stand gekomen:

- Een geïnvesteerd vermogen van € 18 mln. voor de aankoop, sloop, sanering en natuurontwikkeling van de vliegbasis.
- De afdracht aan het programma Hart van de Heuvelrug met een maximum van € 10 mln.

Door het uitwerken van het voorkeursmodel van de Vliegbasis is gebleken dat de benodigde € 18 mln gedekt is uit de rode ontwikkeling. De tussen de drie partners afgesproken maximale afdracht van € 10 mln aan het programma Hart van de Heuvelrug betrekken wij voor 1/3 deel in onze risico-inschatting.
Onder de beoogde woonwijk ligt een grote bodemverontreiniging in de vorm van de stof PFOS uit voormalige brandblusmiddelen. Provincie Utrecht is in gesprek met de voormalig eigenaar Defensie om tot een passende oplossing te komen. De kosten zijn voor rekening en risico van Defensie en provincie Utrecht.

Beheersmaatregel(en):

- Aparte projectgroep gemeente voor borging kwaliteit en programma;
- Afstemming met project Soesterberg-Noord i.v.m. de milieuhindercirkels;
- Maatregelen sanering monitoren en waar nodig ingrijpen als de kwaliteit van de sanering onder druk komt te staan.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	50%	€ 3.300.000

Masterplan Soesterberg

Toelichting:
In het Masterplan inventariseren wij de risico's van de actieve projecten en vertalen wij deze in kans maal omvang. De optelsom van deze diverse percentages en bedragen levert een risicoprofiel op. De actieve deelprojecten die onderdeel uitmaken van het risicoprofiel voor de begroting van 2025 zijn: Herinrichting hoofdwegen, Kamer 1 & Kamer 2 en Campuszone Noord. Hieruit blijkt een risicoprofiel van € 2,2 mln. Dit profiel wijkt af van voorgaande jaren, omdat nu Kamer 2 en Campuszone Noord is toegevoegd.

Beheersmaatregel(en):
Actieve projectsturing

Generiek risico	Kans	Impact	
Financieel	bestaande uit diverse percentages en bedragen		

Woonwagencentrum De Meent

Toelichting:
In de begroting 2023 is een stelpost opgenomen voor de dekking van de kapitaallasten voor het brandveilig maken van het woonwagencentrum De Meent door bouwkundige maatregelen en of herinrichting.

Beheersmaatregel(en):
Nadat de gemeenteraad een besluit heeft genomen en middelen heeft toegekend, werken we de variant uit tot een uitvoeringsplan. Dit wordt besproken met de bewoners van het woonwagencentrum. Samen met de bewoners komen we tot overeenstemming van de te verrichten werkzaamheden, herstructurering, het sluiten van nieuwe huurovereenkomsten.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	5 %	€ 3.500.000

Gebiedsvisie Dalweg e.o.

Toelichting:
Met betrekking tot de fase van de projecten in de gebiedsvisie Dalweg is gekozen voor een methode waarbij de risico's van de actieve projecten worden geïnventariseerd per project en vertaald in kans maal omvang. De optelsom van deze diverse percentages en bedragen levert een risicoprofiel op.
Uit de tender is een grondaanbieding gedaan die afweek van de grondexploitatie, waardoor een tussentijdse herziening noodzakelijk was. Deze is eind 2023 vastgesteld door de raad. In de herziening hadden we de WBI subsidie als kans opgenomen; inmiddels is deze kans verzilverd en uit het risicoprofiel gehaald en opgenomen in de actualisatie.
We gaan bouwen in bestaand gebied en dat brengt onverwachte omstandigheden mee. Ook is sprake van hoogteverschillen en moeten we wellicht aanvullende voorzieningen treffen als het gaat om waterbeheer. Hier is het risicoprofiel op aangepast.

Beheersmaatregel(en):
Het resultaat van de deelprojecten opgeteld leidt tot een nadelig resultaat. Dit resultaat is te beïnvloeden door te draaien aan verschillende "knoppen":

- Parkeeroplossingen: gebeurt het parkeren ondergronds, half-verdiept of op maaiveld en in welke verhouding;
- Parkeernorm: hoe om te gaan met de parkeernorm in relatie tot mobiliteit;
- Typologie: verhouding sociaal/goedkoop, midden duur en duur segment;
- Inrichtingsniveau openbare ruimte: hoe vullen wij onze ambities voor de inrichting van de openbare ruimte in.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	bestaande uit diverse percentages en bedragen	

Nadeelcompensatie

Toelichting:
Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet (Ow) en titel 4.5 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) per 1 januari 2024 is het systeem veranderd. Nu wordt gesproken van nadeelcompensatie. Nadeelcompensatie is breder en houdt in dat elk schadeveroorzakend handelen van een bestuursorgaan in de rechtmatige uitoefening van zijn publiekrechtelijke bevoegdheid voor vergoeding in aanmerking kan komen, mits deze schade uitgaat boven het normaal maatschappelijk risico. In de Omgevingswet is een limitatieve lijst van schadeoorzaken opgenomen die zien op schade specifiek ingeval van een waardedaling van een onroerende zaak. Hieruit blijkt o.a. dat niet alleen het omgevingsplan, maar ook de omgevingsvergunning een titel voor schade oplevert. De financiële gevolgen hiervan zullen in de praktijk nog moeten blijken.

Beheersmaatregel(en):
De gemeente kan planologische medewerking verlenen aan een nieuwe ontwikkeling op initiatief van een derde. Het risico wordt waar mogelijk afgedekt door een nadeelcompensatieverhaalsovereenkomst, waarbij mogelijke schade voor rekening en risico wordt gebracht van de initiatiefnemer. Dit geldt niet als het schadeveroorzakend besluit is genomen op initiatief van de gemeente. Kosten van nadeelcompensatie komen dan voor rekening van de gemeente zelf. Dit risico kan eventueel worden meegenomen in de betreffende grondexploitatie.
Daarnaast wordt bij nadeelcompensatie rekening gehouden met het normaal maatschappelijk risico (het deel van de schade dat voor rekening is van de aanvrager).

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	20%	€ 600.000

Bouwleges

Toelichting:
De marktontwikkeling is grillig en het is te vroeg om de effecten van de inwerkingtreding van de Omgevingswet te duiden. De inkomsten zijn gebaseerd op een inschatting van de te verwachten aanvragen. Waarbij een plan in het bijzonder zorgt voor de helft van de te verwachten legesopbrengst in 2025.

Beheersmaatregel(en):
- Er heeft in het kader van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging een herziening van de legestarieven plaatsgevonden. De effecten hiervan worden gemonitord.
- Tussen het team Vergunningen en het team Ruimtelijke Ontwikkeling is periodiek overleg over de fasering van het bouwprogramma en initiatieven van derden.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	40 %	€ 780.000

Omgevingswet

Toelichting
Op 01-01-2024 is de Omgevingswet definitief in werking getreden. Vlak voor de inwerkingtreding zijn voor een groot aantal initiatieven en ontwikkelingen nog snel vergunningaanvragen ingediend en/of planologische procedures opgestart. Van de 17 nog benodigde vaststellingsbesluiten in 2024 is voor 16 plannen daadwerkelijk een vaststellingsbesluit genomen. In de loop van 2025 zullen meer en meer nieuwe procedures opgestart worden. Dit maakt de kans en het risico op onvoorziene uitgaven in 2025 groter. Daarentegen doen we inmiddels stapje voor stapje ervaring op in het werken onder de nieuwe wet, zoals bij het voorbereiden van en werken met het omgevingsplan en het werken binnen het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Per saldo schatten we de kans en het risico voor 2025 dan ook op hetzelfde niveau in als afgelopen jaar.

Zoals aangegeven werken we nog maar mondjesmaat met de nieuwe procedures. Het blijft daarom vooralsnog lastig in te schatten of de huidige budgetten voldoende zijn om de taken onder de Omgevingswet in 2025 en verder goed uit te voeren. Dit soort onzekerheid brengt de volgende risico's met zich mee:
- Financieel risico circa € 200.000 op jaarbasis (dwangsommen, extra last-minute inhuur, extra capaciteit voor bezwaar- en beroepsprocedures)
- Juridisch (de houdbaarheid van besluiten).
- Dienstverlening (enerzijds halen van wettelijk verplichte en daarmee landelijk gebruikelijke behandeltermijnen anderzijds zorgvuldige participatie).
- Ruimtelijke kwaliteit (mogelijk gebrekkige afweging van initiatieven door tijdsdruk en capaciteitsgebrek).
- Imago (door een combinatie van bovenstaande risico's).

Beheersmaatregel(en):
De gemeenteraad heeft zowel eind 2021 bij het vaststellen van de omgevingsvisie en opdrachten voor programma's, als begin 2022 bij besluitvorming over de sturingsfilosofie, adviesrecht, participatieplicht en delegatie, keuzes gemaakt die bepalend zijn voor de benodigde budgetten. Daarmee heeft de raad voor een deel invloed op de risico's. Een ander deel van de risico's wordt echter veroorzaakt door wettelijke verplichtingen waar we als gemeente geen keuzevrijheid in hebben en problemen rond de landelijke voorziening (het DSO).

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	50%	€ 200.000

Specifieke Uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur (SPUK)

Toelichting:
Deze regeling is in het leven geroepen om gemeenten in staat te stellen bovenplanse infrastructurele voorzieningen te realiseren, zodat op korte termijn woningbouw kan plaatsvinden. Belangrijkste verplichtingen zijn: uiterlijk 31 december 2030 start de realisatie van de laatste woning, uiterlijk 31 december 2035 start de realisatie van de infrastructurele voorziening en 50% van het aantal gerealiseerde woningen is betaalbaar (< € 390.000 per 2024).

In Soesterberg werken we samen met de provincie Utrecht en de gemeente Zeist aan een omvangrijke woningbouwopgave. Alle plannen waarvoor we nu al (ontwerp) bestemmingsplannen hebben vastgesteld, kunnen we ontsluiten. Maar we verwachten dat de komende jaren nog meer plannen in ontwikkeling komen. Daarbij lopen we op een gegeven moment tegen de capaciteit van de wegen aan. Het gaat dan concreet om de bereikbaarheid rond de westelijke aansluiting op de provinciale weg N237, zowel vanuit Soesterberg Kom als Soesterberg Noord. Daarnaast willen we investeren in een fietsstraat op een gedeelte van de Kampweg nabij 't Zwarte wegje en een busverbinding tussen Oude Tempel en de Groene Hoogte. We borgen daarmee dat we niet alleen investeren in de autobereikbaarheid, maar ook in fiets en openbaar vervoer. Deze maatregelen komen bovenop de maatregelen die we al treffen voor de verkeersveiligheid in het dorp binnen het project 'Infrastructuur Soesterberg' en de nieuwe fietsverbinding over de vliegbasis tussen Soesterberg en Soest/Den Dolder in het programma VERDER.
De kosten zijn geraamd op € 2.650.000 excl. BTW. 65% daarvan betaalt het Rijk en 35% is als cofinanciering opgenomen door de provincie.

Beheersmaatregel(en):

- Monitoring op de realisatie van (betaalbare) woningbouw in Soesterberg;
- Periodiek overleg met de ingestelde projectgroep.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	20%	€ 1.723.995

Programma 3. Sociale leefomgeving

Toelichting:
Het sociaal domein bestaat uit uiteenlopende taken en aandachtsgebieden. Wij schatten risico's in vanwege de grote hoeveelheid externe factoren die invloed hebben. Ook vanwege externe verwijzers zoals huisartsen die rechtstreeks toegang hebben tot de inzet van zorg.
Om meer grip te krijgen op het sociaal domein, hebben wij medio 2021 een diepgaande analyse uitgevoerd naar onder meer de kosten- en inkomstenopbouw van onze budgetten en naar de toekomstige ontwikkelingen daarvan. Er zijn in 2022 middelen vrijgemaakt om middels maatschappelijke business cases de transformatieagenda te versnellen. Jaarlijks monitoren we deze zowel kwalitatief als financieel. We gaan uit van een impactbedrag van € 1,5 mln. (3% van de totale omvang van de begroting sociaal domein.)
Het risico blijft bestaan dat uitgaven, (rijks)inkomsten, beleidsmatige afwegingen of business cases zich anders ontwikkelen dan verwacht. Dit zeker in het licht van de landelijke trend van gestegen zorguitgaven (o.a. door kostenstijgingen en hogere indexaties) en onzekere verwachtingen omtrent de middelen die het rijk hiervoor in de toekomst beschikbaar gaat stellen, met name voor Jeugd.

Beheersmaatregel(en):
· periodieke monitoring stand van zaken uitvoering Integrale Visie Sociaal Domein;
· periodieke monitoring businesscases;
· periodieke regionale afstemming;
· continue afstemming met zorgaanbieders, scholen en huisartsen;
· procesoptimalisaties.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	30%	€ 1.500.000

Leerlingenvervoer

Toelichting:
Omdat het leerlingenvervoer een open einde regeling is (iedereen die voldoet aan de eisen heeft recht op leerlingenvervoer), is het lastig de kosten omlaag te brengen. Met onze regels hanteren we de maximale wettelijke ruimte. Ook zijn er ontwikkelingen zoals het gebrek aan plekken op het voortgezet speciaal onderwijs in onze regio, waardoor leerlingen over grotere afstanden vervoerd moeten worden. We zitten in een nieuw contract leerlingenvervoer vanaf schooljaar 2024 – 2025 samen met de gemeenten van Regio Amersfoort.

Beheersmaatregel(en):

- Streng beschikken aan de voorkant: alleen taxivervoer als er geen andere mogelijkheden zijn;
- Intensivering contractmanagement samen met de andere regiogemeenten;
- Versterken zelfredzaamheid: kijken of jongeren met begeleiding in staat zijn om uit het taxivervoer te komen;
- Inzetten op thuisnabij onderwijs zodat leerlingen op hun eigen school kunnen blijven.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	25%	€ 100.000

Wetswijziging btw-verrekening sport

Toelichting:

Op 1 januari 2019 is de gewijzigde btw-sportvrijstelling in werking getreden. Ter compensatie hiervan heeft het rijk een specifieke uitkering in het leven geroepen (SPUK). Alle gemeentelijke aanvragen overtroffen het beschikbare landelijk budget. Daarom worden niet alle aanvragen door het Rijk als voorschot beschikbaar worden gesteld. Afhankelijk van het landelijk beeld is hoeveel daadwerkelijk wordt uitgekeerd houden we rekening met een risico van € 300.000 met een lage kans van 10% dat onze declaratie niet wordt gehonoreerd door het rijk.

Beheersmaatregel(en):

Wij volgen de ontwikkelingen op de voet en uitgaande van de situatie van de afgelopen jaren hebben wij een risico inschatting gemaakt van een mogelijk nadeel voor de btw verrekening sport.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 300.000

Aansprakelijkheid voor veiligheid van speelgelegenheid

Toelichting:

De gemeente kan aansprakelijk worden gesteld voor het beheer en onderhoud van speelgelegenheden en het nalaten daarvan. Om de veiligheid voor de gebruikers te borgen, zijn in het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen wettelijke eisen gesteld aan speeltoestellen en aan het onderhoud en beheer van speelgelegenheden.

Beheersmaatregel(en):

- alleen gekeurde speeltoestellen plaatsen;
- op regelmatige basis (min. 4x per jaar) de speeltoestellen en ondergronden inspecteren;
- bijhouden digitaal logboek;
- voldoen aan bepalingen van het Warenwetbesluit Attractie- en speeltoestellen.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 50.000

Algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen Gemeentefonds

Toelichting:
A) Reguliere uitkering. Meer dan 50% van de inkomsten van de gemeente is afkomstig uit het Gemeentefonds. De raming van de uitkering is gebaseerd op de circulaires. 1% lagere of hogere uitkering is in 2024 circa € 865.000. Voor de risico analyse gaan we uit van een kans van 50% dat we 1% minder uitkering gemeentefonds ontvangen.
Beheersmaatregel: bij de monitoring en analyse van toekomstige circulaires gemeentefonds de ramingen bijstellen als daarvoor aanleiding is. Dit kan ook door middel van het opnemen van (aanvullende) stelposten ten opzichte van de reguliere ramingen van de algemene uitkering.

B) Btw-compensatiefonds. De hoogte van het gemeentefonds wordt mede bepaald door de 'ruimte onder het plafond van het Btw-compensatiefonds'. Blijven gemeenten onder het plafond dan wordt het verschil aan het gemeentefonds toegevoegd, wordt het plafond overschreden dan wordt het verschil uit het gemeentefonds genomen. Het rijk verrekent dit verschil achteraf, na afloop van het betreffende jaar. Dat betekent dat gemeenten zelf een (meerjarige) inschatting moeten maken van dit positieve of negatieve bedrag. Op dit moment is er een stijgende tendens te zien van de ruimte onder het plafond, omdat gemeenten minder Btw declareren dan voorzien. Bij de meicirculaire 2024 is in overleg met de provinciale toezichthouder aangegeven dat gemeenten structureel rekening mogen houden met een bepaalde ruimte onder het plafond. Voor Soest is dit een bedrag van € 1,2 miljoen en deze is structureel in de vorm van een stelpost als inkomst verwerkt. Het risico bestaat dat als het collectief van gemeenten meer Btw gaat declareren dan nu is ingeschat, deze inkomst door Soest niet wordt gerealiseerd. Wij schatten dit risico in op 25%.
Beheersmaatregel: bij de monitoring en analyse van toekomstige circulaires gemeentefonds de genoemde meerjarige stelpost bijstellen als daarvoor aanleiding is.

C) Middelen Jeugd. Het Rijk stelt middelen voor de Jeugdzorg beschikbaar via de algemene uitkering. Voor de jaren tot en met 2025 zijn aanvullende incidentele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds. De beschikbaarstelling van deze middelen voor de jaren 2026 en verder vindt plaats na het advies van een deskundigencommissie en de besluitvorming daarover. Bij de meicirculaire 2024 is in overleg met de provinciale toezichthouder aangegeven dat gemeenten rekening mogen houden met aanvullende middelen zoals opgenomen in de landelijke Hervormingsagenda Jeugd voor de jaren 2026 t/m 2028. In de begroting hebben we rekening gehouden met deze extra inkomsten en hiervoor stelposten opgenomen. Voor 2026 afgerond € 750.000. Er is echter een risico dat deze extra Rijksgelden alsnog naar beneden worden bijgesteld. Deze kans schatten we in op 10%. We verwachten in de voorjaarsnota 2025 van het Rijk meer duidelijkheid over, nav de uitkomsten van de Commissie van Ark.
Beheersmaatregel: bij de monitoring en analyse van toekomstige circulaires gemeentefonds de genoemde meerjarige stelpost bijstellen als daarvoor aanleiding is.

D) In het hoofdlijnenakkoord is opgenomen om het aantal specifieke uitkeringen (SPUK's) voor gemeenten sterk terug te dringen. Tegelijkertijd wordt hierbij een budgetkorting doorgevoerd van tien procent van de totale specifieke uitkeringen. Naar verwachting wordt dit vanaf 2026 doorgevoerd. Voor de organisaties als de veiligheidsregio's (VRU) bestaat het risico dat deze korting wordt toegepast op de rijksbijdrage voor crisis- en rampenbestrijding;

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
A) Financieel	50%	€ 864.000	
B) Financieel	25%	€ 1200.000	
C) Financieel	10%	€ 750.000	

Dividenduitkering deelnemingen (BNG en Vitens)

Toelichting:
De gemeente Soest heeft aandelen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), bij Vitens en Stedin. Dividenduitkeringen kunnen fluctueren.

Beheersmaatregel: door de toepassing van een 3-jaarsgemiddelde dividend verwachting worden schommelingen in het gerealiseerd dividend genivelleerd.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	50%	€ 30.000

Dubieuze debiteuren

Toelichting:
Om uiteenlopende redenen kan het zo zijn dat voor debiteuren (in het bijzonder de belastingdebiteuren) een invorderingstraject in gang gezet wordt. Uit onderzoek bij onder meer de Kamer van Koophandel, gemeentelijke bevolkingsregisters, suwinet en onderzoek ter plaatse door een belastingdeurwaarder kan blijken dat er geen gegevens opgeleverd kunnen worden op grond waarvan de invordering kan worden voortgezet. Die debiteuren worden dan oninbaar verklaard.

Beheersmaatregel:
- Voeren van een vroegtijdig invorderingsbeleid gericht op de individuele situatie.
- Jaarlijks in de begroting voor een bedrag van € 73.500 rekening houden met een afschrijving wegens oninbaarheid.
- Voor de afwikkeling van debiteuren over oudere belastingjaren beschikken over een voorziening.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	50%	€ 100.000

Loonontwikkelingen

Toelichting:
In de begroting is (met stelposten) rekening gehouden met een bepaalde loon- en prijsontwikkeling. Het risico blijft aanwezig dat de loon- en prijsontwikkeling hoger uitvalt dan waarmee rekening is gehouden.

Beheersmaatregel:
De opgenomen stelposten voor lonen wijzigingen als gevolg van de mutaties uit de verschillende circulaires over de algemene uitkering.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 200.000

Prijsontwikkelingen

Toelichting:
In de begroting is (met stelposten) rekening gehouden met een bepaalde prijsontwikkeling. Het risico blijft aanwezig dat de prijsontwikkeling hoger uitvalt dan waarmee rekening is gehouden.

Beheersmaatregel:
De opgenomen stelposten voor prijzen wijzigingen als gevolg van de mutaties uit de verschillende circulaires over de algemene uitkering.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	50%	€ 350.000

Paragrafen

Paragraaf B Financiering: Renterisico

Toelichting:
Renterisico's hebben vooral betrekking op situaties waarbij:
- de mogelijkheid zich voordoet van renteherziening;
- er nieuwe vaste geldleningen moeten worden aangetrokken;
- overtollige middelen worden uitgezet bij het Rijk (schatkistbankieren).

Beheersmaatregel(en):
Renteontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd en tegen zo gunstig mogelijke condities worden gelden aangetrokken of geherfinancierd. Over de financiële effecten wordt, indien aan de orde gedurende het kalenderjaar, in de voor- en najaarsnota gerapporteerd.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 150.000

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Trajecten medewerkers

Toelichting:

Onze samenleving verandert, en daarmee ook de rol en het werk van onze organisatie en onze medewerkers. Wanneer iemand niet meekan in deze ontwikkelingen helpen we deze medewerker van werk naar werk.
Door de inwerkingtreding van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (2020) hebben ook ambtenaren recht op een transitievergoeding bij ontslag op initiatief van de werkgever. In de begroting hebben we hiervoor geen budget opgenomen.

Beheersmaatregel:

Onze inzet is het helpen van medewerkers van werk naar werk. Wij zetten in aan de voorkant (zoals een loopbaantraject, detachering, uitstroom en outplacement). Uitgaven worden hiermee zoveel mogelijk aan de achterkant voorkomen (WW-verplichtingen komen bij wet voor rekening van de gemeente).

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	20%	€ 440.000

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Inkoop

Toelichting:

Gezien de landelijke ervaringen en ingewikkelde wet- en regelgeving, schatten wij de financieel/ juridische risico's bij aanbestedingen als gemiddeld in.

Beheersmaatregel(en):

- Risico gestuurd prioriteren van aanbestedingen binnen de spendanalyse.
- Helpen van de organisatie bij rechtmatig inkopen door ontwikkeling deskundigheid van de inkooporganisatie. Voorlichting door inkoopadviseur, procesvastlegging in zaaksysteem en gebruik maken van formats.
- Aanbestedingen uitvoeren volgens wetgeving, de gids proportionaliteit en eigen beleid en uitvoeringsregels. En monitoring door inkoopadviseur op gebruik hiervan.
- Volgen van nieuwe ontwikkelingen binnen het Europees en nationaal recht en dit vertalen binnen Soest.

Generiek risico	Kans	Impact	
Financieel	25%	€ 60.000	

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Meldplicht datalekken /bescherming persoonsgegevens

Toelichting:

Bij het behandelen van persoonsgegevens bestaat het risico dat deze per ongeluk in handen komen van derden. Denk hierbij aan bijvoorbeeld een verkeerd geadresseerde brief of e-mail. Beveiligingsincidenten en dataleken hebben het risico op imagoschade en financiële schade. Financiële schade kan zijn boetes, herstelkosten of aansprakelijkstellingen. Partijen die namens ons persoonsgegevens 'verwerken' moeten voldoende maatregelen nemen om een data-lek te voorkomen. Wanneer een datalek ontstaat bij deze partijen of één van haar onderaannemers, zijn wij verantwoordelijk. Hiervoor kunnen wij een boete van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) krijgen. Dit is ook het geval wanneer wij niet voldoen aan de meldplicht datalekken.

Beheersmaatregel(en):

- Opvolgen van de maatregelen zoals in het Informatiebeveiligingsbeleid en het datalek-protocol zijn beschreven.
- Bewustwordingstrajecten en deskundigheidstrainingen voor medewerkers. Hoe datalekken te voorkomen en hoe te werk te gaan bij een vermoeden van een datalek.
- Uitvoeren van gegevensbeschermingsbeoordelingen (data protection impact assessments; DPIA).
- Verwerkersovereenkomsten gebruiken volgens de Algemene Verordening Gegevensbescherming AVG.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 250.000

Paragraaf C Algemene informatieveiligheid

Toelichting:

Door het vele gebruik van ICT-voorzieningen in het dagelijkse werk zijn wij sterk afhankelijk van diezelfde ICT-voorzieningen. Die afhankelijkheid is verder versterkt door het steeds meer tijd- en plaats onafhankelijk werken. Er kunnen zich situaties (denk aan zware ICT-technische storingen, brand en cybercrime) voordoen waardoor ICT-voorzieningen voor kortere of langere tijd niet of niet goed werken. Herstel hiervan kan hoge kosten met zich meebrengen, waar Soest of de RID geen rekening mee heeft gehouden.

Beheersmaatregel(en):

- Uitvoering geven aan maatregelen, zoals in het Informatiebeveiligingsbeleid en bijbehorende plannen zijn vastgelegd.

- ICT-technische maatregelen om de continuïteit van ICT-voorzieningen zo goed mogelijk te borgen.
- Bewustwordingstrajecten en deskundigheidstrainingen voor medewerkers m.b.t. informatieveiligheid en over hoe te handelen bij een vermeend informatiebeveiligingsincident.

Generiek risico	Kans	Impact
Financieel	10%	€ 1.500.000

Paragraaf E Verbonden partijen: Garantstellingen

Toelichting:

De door de gemeente verstrekte garantstellingen betreffen de volgende categorieën:
A. instellingen op het gebied van de woningbouw;
B. sociaal-culturele instellingen, sportverenigingen;
C. koop of bouw van woningen door personeelsleden;
D. verstrekte geldleningen.

Beheersmaatregel(en):

Beheersmaatregelen: niet van toepassing.

Generiek risico	Kans	Impact
Ouderenhuisvesting	1%	€ 1.850.000
Restauratiefonds	1%	€ 530.000
Hypothecaire leningen (HVO)	1%	€ 1.200.000
Sportverenigingen	10%	€ 365.000