



Fotograaf Winfred Vels

Jaarstukken 2021



**Gemeente
Soest**



INHOUDSOPGAVE

AANBIEDING	4
HOOFDSTUK 1 – TOELICHTING FINANCIËEL RESULTAAT	5
HOOFDSTUK 2 – EFFECTEN CORONA EN MAATREGELEN	9
DIENSTVERLENING	9
ECONOMIE	9
SOCIAAL DOMEIN	10
SPORT, KUNST EN CULTUUR	10
HOOFDSTUK 3 – BELEIDSBEGROTING	13
3.1. DE PROGRAMMA'S	13
PROGRAMMA 1 – BESTUURLIJKE OMGEVING	13
DEELPROGRAMMA 1.1 BESTUUR	16
DEELPROGRAMMA 1.2 DIENSTVERLENING	20
DEELPROGRAMMA 1.3 VEILIGHEID	22
DEELPROGRAMMA 1.4 ACCOMMODATIES EN EIGENDOMMEN	24
PROGRAMMA 2 – FYSIEKE LEEFOMGEVING	28
DEELPROGRAMMA 2.1 WONEN	31
DEELPROGRAMMA 2.2 KLIMAAT	37
DEELPROGRAMMA 2.3 ECONOMIE	43
DEELPROGRAMMA 2.4 MOBILITEIT EN INFRASTRUCTUUR	48
DEELPROGRAMMA 2.5 NATUUR EN LANDSCHAP	53
PROGRAMMA 3 – SOCIALE LEEFOMGEVING	59
DEELPROGRAMMA 3.1 SOCIAAL DOMEIN	62
DEELPROGRAMMA 3.2 ONDERWIJS	67
DEELPROGRAMMA 3.3 SPORT, KUNST EN CULTUUR	69
OVERHEAD	79
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	81
HOOFDSTUK 4 – PARAGRAFEN	82
PARAGRAAF A - WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOMANAGEMENT	82
PARAGRAAF B - FINANCIERING	98
PARAGRAAF C - BEDRIJFSVOERING	103
PARAGRAAF D - ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	107
PARAGRAAF E – VERBONDEN PARTIJEN	112
PARAGRAAF F – GRONDBELEID	132
PARAGRAAF G – LOKALE HEFFINGEN	142

HOOFDSTUK 5 – JAARREKENING	150
5.1 BALANS	150
5.2 GRONDSLAGEN	151
5.3 SPECIFICATIE ACTIVA.....	157
5.4 SPECIFICATIE PASSIVA	163
5.5 RECAPITULATIESTAAT LASTEN EN BATEN	174
5.6 TOELICHTING JAARREKENING.....	175
5.7 CONTROLEVERKLARING EN RESULTAATBESTEMMING	181
5.8 SISA: SINGLE INFORMATION, SINGLE AUDIT	189
 HOOFDSTUK 6 – BIJLAGEN	 195
6.1 OVERZICHT PROGRAMMA’S PRODUCTEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS	195
6.2 KERNGEGEVENS.....	196
6.3 KREDIETRAPPORTRAGE EN TOELICHTING	197
6.4 SUBSIDIES	205
6.5 TAAKVELDEN.....	207
6.6 EXTERNE INHUUR.....	208

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2021 aan. Het college legt hiermee verantwoording af over de realisatie van de beoogde effecten, beleidsdoelen en prioriteiten uit de programmabegroting 2021 en over de hieraan gerelateerde inzet van budgetten.

Het is inmiddels wat minder in de aandacht: de coronapandemie. Toen het college de begroting voor 2021 opstelde zaten we daar nog middenin; de maatregelen verergerden zelfs in het laatste kwartaal van 2021. Gelukkig hebben we veel veerkracht gezien in de samenleving om het hoofd te bieden aan de (directe) gevolgen van corona. Het college sluit nu een periode van 4 jaar af met veel onvoorziene wendingen. Dankzij de gezamenlijke inzet van bestuur en samenleving hebben we deze 4 jaar - ondanks de uitzonderlijke omstandigheden - veel bereikt. Denk aan de vele woningen die gebouwd zijn, de positieve stappen op het gebied van duurzame energie(besparing) en de verbeteringen in de zorg en ondersteuning voor kwetsbare inwoners. Bovendien sluiten we af met een solide financieel perspectief wat ook de komende periode het bestuur in staat stelt om te blijven werken voor en aan onze mooie gemeente.

Het jaar 2021 sluiten we in financieel opzicht af met een relatief hoog voordelig resultaat van € 4,2 miljoen. Hiervan heeft een bedrag van € 1,5 miljoen betrekking op activiteiten die, mede vanwege de coronapandemie, niet konden worden uitgevoerd in 2021. Om de uitvoering in 2022 te borgen, stellen we voor dit bedrag te oormerken. In de najaarsnota 2021 was het geprognosticeerde positieve resultaat inmiddels opgelopen naar € 1,7 miljoen. Het resterende voordeel van ca. € 1 miljoen is het gevolg van incidentele factoren (zoals de financiële effecten van de decembercirculaire) die na de najaarsnota zijn opgetreden. In hoofdstuk 1 gaan we nader in op de financiële hoofdlijnen.

Net als het jaar daarvoor drukte het coronavirus ook in 2021 een grote stempel op de samenleving en dus ook op het bestuurlijk en ambtelijk handelen. In hoofdstuk 2 blikken we hierop terug.

De jaarstukken 2021 markeren de afsluiting van de raadsperiode 2018-2022. Samen met het overdrachtsdocument, dat we u medio maart hebben aangeboden, vormen ze in zekere zin de verbinding met de nieuwe raadsperiode 2022-2026. Ook hierin zien we de continuïteit van het gemeentelijk bestuur.

Samen we met u kijken we uit naar een de komende raadsperiode, waarin ongetwijfeld verder gewerkt zal worden aan een nog mooier Soest en Soesterberg.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Soest,

24 mei 2022

Hoofdstuk 1 – Toelichting financieel resultaat

Financieel beeld samengevat

Het financieel resultaat 2021 voor de gemeente Soest is geëindigd met een overschot van € 4,2 mln. Dat is € 2,5 mln. meer dan verwacht bij de najaarsnota. Bij de najaarsnota verwachtten we nog een overschot van ruim € 1,7 mln.

(bedragen x € 1.000)

Resultaat na Voorjaarsnota en meicirculaire	-989
Mutaties Najaarsnota	<u>2.733</u>
Resultaat Najaarsnota	1.744
Bijstelling na najaarsnota (1)	2.491
Resultaat jaarrekening	4.235
Oormerkvoorstellen (2)	-1.505
Dotatie algemene reserve (3)	-2.730
Saldo 2021	0

1. De grootste wijziging na de najaarsnota betreffen de inkomsten uit de algemene uitkering (decembercirculaire), de hogere BUIG inkomsten en lagere inkomsten omgevingsvergunningen.
2. Voorstel besluit tot oormerk. Dit voorstel betreft taken die door onvoorziene omstandigheden niet in 2021 konden worden uitgevoerd. We stellen voor 1,505 duizend euro door te schuiven naar 2022*.
3. We stellen voor het resterende positieve saldo te storten in de algemene reserve.

* Een aandachtspunt voor een komend jaar is dat we meer willen sturen om oormerkvoorstellen uiterlijk in de najaarsnota aan te melden. Ter informatie: in de najaarsnota is totaal aan oormerkvoorstellen € 1.628.000 meegenomen.

Belangrijkste verschillen

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de najaarsnota 2021 zijn vermeld in de onderstaande tabel. Voor de toelichting op deze verschillen wordt verwezen naar de desbetreffende programma's, onderdeel 'Wat mag het kosten'.

Toelichting jaarresultaat 2021 op hoofdlijnen (bedragen x € 1.000)	Voordeel	Nadeel
Bestuurlijke omgeving		
Wachtgelden/pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers	251	
Programma Fysieke leefomgeving		
Aanpassing voorzieningen grondexploitaties		501
Vrijval voorziening Masterplan (budgettair neutraal, zie storting)	3.485	
Vrijval grondexploitatie Molenstraat	190	
Omgevingsvergunningen		584
Oormerkvoorstellen (LOP, Omgevingswet, energietransitie, herstructurering Soesterberg)	336	
Programma Sociale leefomgeving		
Schuldhelp	153	

Regionale Werkvoorziening Amersfoort RWA	398	
PGB Wmo nieuw	137	
BUIG inkomsten	591	
Oormerkvoorstellen (Koningsdag, sportvisie, sportdeelname, Kansrijke start)	211	
Algemene dekkingsmiddelen		
Voormalig personeel		265
Dubieuze debiteuren		141
Algemene uitkering (decembercircularre)	673	
Oormerkvoorstel (Taskforce, coronamiddelen, organisatieontwikkeling)	966	
Storting bestemmingsreserve investeringsfonds tbv Masterplan		3.485

In de recapitulatiestaat (hoofdstuk 5.5) staan de afwijkingen per programma, uitgesplitst naar lasten en baten. Bij de programma's worden de grootste afwijkingen toegelicht. Een aantal afwijkingen zijn gekoppeld aan een ander programma. Wij menen dat de over- en onderschrijdingen per programma, uiteraard met inachtneming van de toelichting, passen in het door uw raad vastgestelde beleid.

Structurele doorwerking financiële uitkomsten jaarrekening 2021

De uitkomsten van de jaarrekening 2021 zijn voor het overgrote deel incidenteel van aard. Voor zover de afwijkingen structureel van aard zijn, maken zij onderdeel uit van het te actualiseren meerjarenperspectief.

Begrotingssaldo

De ontwikkeling van het begrotingssaldo is in onderstaande tabel weergegeven.

Verloop begrotingssaldo 2021 (bedragen x € 1.000)	Saldo	Cumulerend saldo
Primitieve begroting	0	0
Najaarsnota 2020	-119	-119
Voorjaarsnota 2021	-902	-1.021
Meicircularre 2021	32	-989
Najaarsnota 2021	2.733	1.744
Begroot saldo na wijzigingen 2021	1.744	1.744

Verantwoording jaarresultaat

Het jaarresultaat moet volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) worden gesplitst in het resultaat vóór reservering, het resultaat na reservering en het resultaat na bestemming. Het verschil is het saldo van de reservemutaties (toevoegingen en onttrekkingen).

Rekeningresultaat 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijzigingen 2021	Realisatie 2021
Totale lasten	126.677	121.312
Totale baten	123.236	127.861
Resultaat voor reservering	-3.441	6.549
Mutaties reserves:		
Toevoeging aan reserves (lasten)	7.933	12.024
Onttrekking aan reserves (baten)	13.118	9.710

Resultaat na reservering	1.744	4.235
Voorstel tot bestemming: Oormerk- en bestemmingsvoorstel		1.505
Resultaat na bestemming	1.744	2.730

De reservemutaties zijn verantwoord bij de Algemene dekkingsmiddelen en gespecificeerd in hoofdstuk 5.

Oormerkvoorstellen

In totaal wordt voorgesteld een bedrag van € 1.505.000 te oormerken. Een overzicht van de oormerkvoorstellen staat in hoofdstuk 5.7 Controleverklaring en resultaatbestemming.

De verkorte balans is als volgt:

Balans per 31 december 2021 (bedragen x 1.000)					
Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa	600	495	Eigen vermogen	49.607	45.511
Materiële vaste activa	86.764	85.375	Gerealiseerd resultaat	4.235	1.781
			Voorzieningen	11.148	8.999
Financiële vaste activa	3.357	3.394	Vaste schulden	48.769	42.584
Totaal vaste activa	90.720	89.264	Totaal vaste passiva	113.758	98.875
Viottende activa			Viottende passiva		
Voorraden	3.454	840			
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	31.812	30.221	Netto viottende schulden < 1 jaar	15.450	12.693
Liquide middelen	414	296			
Overlopende activa	15.047	3.123	Overlopende passiva	12.240	12.176
Totaal viottende activa	50.728	34.480	Totaal viottende passiva	27.690	24.869
Totaal Activa	141.448	123.744	Totaal Passiva	141.448	123.744
			Gewaarborgde geldleningen	210.913	212.130

In hoofdstuk 5.3 Specificatie activa en 6.4 Specificatie passiva staat de toelichting van de balans vermeld.

Reservepositie

De vermogenspositie (het totaal van de algemene reserve, bestemmingsreserves, voorzieningen en het jaarresultaat) heeft zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld (bedragen x € 1.000):

Vermogenspositie ultimo	2017	2018	2019	2020	2021
Algemene reserve	11.974	11.714	6.463	5.113	7.042
Bestemmingsreserves	40.940	39.237	42.611	40.398	42.565
Totaal exclusief jaarresultaat	52.914	50.951	49.074	45.511	49.607
Jaarresultaat	393	538	-1.208	1.781	4.235
Totaal inclusief jaarresultaat	53.307	51.489	47.866	47.292	53.842

Omvang algemene reserve per 31 december 2021

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 2021 € 7,0 miljoen, exclusief het rekeningresultaat 2021. Dit is boven de door de raad vastgestelde minimumnorm van € 6 miljoen. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf A Weerstandsvermogen en risico's.

Omvang bestemmingsreserves per 31 december 2021

De bestemmingsreserves bedragen ultimo 2021 in totaal € 42,6 miljoen. Dit is € 2,2 miljoen meer dan per ultimo 2020. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van de bestemmingsreserve investeringsfonds (overheveling voorziening Masterplan; € 3,5 mln), een geplande toename van de dekkingsreserve (€ 0,5 mln.), een toename van de reserve automatisering (€ 0,4 mln.) en een toename van de reserve onderhoud gebouwen (€ 0,6 mln.). Daarnaast is er een afname van de reserve onderhoud wegen en vervanging verkeerslichten (€ 1,1 mln.), een geplande afname van de reserve rentegebruik (€ 1,3 mln.) evenals geplande bijdrage aan de algemene reserve een geplande afname van de reserve gemeentehuis (€ 0,5 mln.).

Omvang voorzieningen per 31 december 2021

De omvang van de voorzieningen bedraagt ultimo 2021 in totaal € 11,1 miljoen. Dit is € 2,1 miljoen meer dan in 2020. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de vorming van een tweetal nieuwe voorzieningen: de voorziening APPA (pensioenverplichtingen politieke ambtsdragers (€ 1,2 mln.) was voorheen bij een verzekeringsmaatschappij ondergebracht; zie toelichting op pag. 24) en een voorziening personeel (€ 0,3 mln.). De voorziening riolering kent een toevoeging van € 0,5 mln.

Een specificatie van alle stortingen en onttrekkingen van de reserves en voorzieningen vindt u in hoofdstuk 5.

Hoofdstuk 2 – Effecten corona en maatregelen

In dit hoofdstuk blikken we op hoofdlijnen per beleidsterrein terug op de effecten van corona en de bijbehorende steunmaatregelen in 2021. De coronacrisis heeft invloed gehad op de uitvoering van een aantal opgaven. Dat heeft geleid tot een aantal verschuivingen van taken en budgetten van 2021 naar 2022 die al zijn meegenomen in de Najaarsnota 2021 (oormerkvoorstellen). Aan het eind van dit hoofdstuk doen we verslag van de financiën van de getroffen coronamaatregelen.

Algemene ontwikkelingen

Op dit moment is onze samenleving na het einde van de laatste lockdown in februari 2022 weer opgestart. De crisisperiode met zware coronamaatregelen is voorbij. Dat was in 2021 totaal anders. Het verslagjaar stond nog hoofdzakelijk in het teken van 'overleven'. Het eerste half jaar 2021 heeft uw raad met partners uit onze samenleving aan de hand van impactanalyses gesproken over de effecten van corona. Op basis van deze analyses en het door uw raad vastgestelde afwegingskader zijn besluiten tot inzet van coronamiddelen genomen. Cultuur- en sportorganisaties hebben wij financieel ondersteund om de coronacrisis door te komen. Ondernemers ontvingen vanuit Rijksregelingen ondersteuning. Als gemeente zetten wij in op de handhaving van de coronamaatregelen in de openbare ruimte.

Het tweede half jaar 2021 stond bij de diverse organisaties aanvankelijk in het teken van het weer opstarten en weer aan de slag.

Door de toenemende besmettingsaantallen zijn de maatregelen in de herfst van 2021 vervolgens geleidelijk weer verzaamd en uiteindelijk zag het Rijk aanleiding om in december weer een nieuwe "lockdown" af te kondigen.

Ontwikkelingen per beleidsterrein

Dienstverlening

De dienstverlening via de balie en het TIP (Telefonisch Informatie Punt) is ondanks de pandemie in 2021 op peil gebleven. De Tweede Kamerverkiezingen zijn in maart 2021 door het toepassen van coronamaatregelen veilig en succesvol afgerond. De extra gemaakte kosten door alle maatregelen zijn gecompenseerd door het rijk.

Economie

Vanwege corona hebben we de volgende extra maatregelen genomen:

- *Verlenging in 2021 van de in 2020 geboden mogelijkheid tot aanvraag tijdelijke uitbreiding terrassen, winterterrassen en gedoogbeslissing overkapping van terrassen*
- *Verlenging in 2021 van de in 2020 geboden mogelijkheid tot aangepaste (verruimde) openingstijden van winkels*
- *Continueren van de campagne 'Koop lokaal heel normaal' online en met reclameborden in Soest en Soesterberg*
- *Eenmalige financiële stimuleringsbijdrage versterking aantrekkelijkheid en toekomstbestendigheid winkelgebieden*
- *Ontwikkeling Stimuleringsfonds Horeca (uitwerking loopt door in 2022).*

Steun voor Lokale Ondernemers en zzp'ers in coronatijd

Ook in 2021 konden ondernemers die getroffen waren door de coronacrisis nog financiële ondersteuning ontvangen van de gemeente. Zo'n 300 ondernemers meldden zich gedurende het jaar voor een aanvraag.

Daarnaast zijn we als gemeente in 2021 ook gestart met een samenwerking met het Geldloket Amersfoort. Hier kunnen ondernemers uit Soest gratis advies krijgen als zij in de problemen komen met hun bedrijfsvoering of als zij willen stoppen met hun onderneming. Sinds 22 september 2021 zijn ondernemers en vrijwilligersorganisaties in Nederland verplicht om de coronatoegangsbewijzen (CTB) te controleren. Hiervoor maken veel organisaties extra kosten. De Rijksoverheid heeft daarom middelen vrijgemaakt. Wij hebben met deze middelen een subsidie verstrekt ter ondersteuning van de naleving van controle op coronatoegangsbewijzen. Deze subsidie gold voor de periode van 22 september 2021 tot en met 31 december 2021.

Sociaal Domein

Het Rijk heeft besloten om op 1 oktober de TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) en Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemersregeling) te beëindigen. Het Rijk heeft bij de septembercirculaire echter nog wel gelden voor coronamaatregelen toegekend voor de jaren 2021 en 2022. Deze middelen die niet meer (volledig) in 2021 zijn besteed, zijn bij de Najaarsnota 2021 geormerkt voor besteding in 2022.

Sport, kunst en cultuur

Het jaar 2021 stond voor een heel groot deel in het teken van corona. Als gevolg van opgelegde rijksmaatregelen waren sportaccommodaties een aantal periodes gedwongen gesloten. Vanuit de gemeente hebben wij sportverenigingen ondersteund in deze periode. Financieel door met behulp van de rijksregeling Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) huur (gedeeltelijk) kwijt te schelden en door sportverenigingen te adviseren over een (aangepast) sportaanbod.

De gevolgen van corona voor de cultuursector zijn allesomvattend geweest in 2021. In 2021 is de sector een groot deel van het jaar gesloten geweest

In februari 2021 is er een breed steunpakket vastgesteld bestaande uit drie regelingen: overbruggingsregeling, cultuurmakersregeling en transformatiebudget. Daarnaast is er een cultuur herstartfestival mogelijk gemaakt en is ervoor gekozen het eerste jaar van de taakstelling op het cultuurbudget (2022) te compenseren vanuit Rijksmiddelen corona en niet bij de cultuurpartners te leggen.

Financiële effecten coronamaatregelen

In de onderstaande tabel geven we per deelprogramma de uitgaven en – inkomsten van de coronamaatregelen voor geheel 2021 weer.

Deelprogramma/onderwerp	Financieel effect	
	Uitgaven	Inkomsten
Uitkomsten 2021:		
1.1 Bestuur		
Extra kosten 2e Kamerverkiezingen in 2021	130.000	
1.1 Dienstverlening		
Digitalisering luchtfoto's	15.000	
1.3 Veiligheid		
Wegafzettingen en inzet verkeersregelaars en BOA's ed. voor afsluiting Soesterduinen/algemene openbare orde en veiligheid	158.000	
Niet geïnde leges evenementen		-6.000
Toekenning rijksbijdrage extra kosten openbare orde en veiligheid		158.000
2.2 Klimaat		
Extra kosten RMN	46.000	
2.3 Economie		
Ondernemersavond 27 mei 2021	15.500	
Toiletcabines weekmarkt v. Weedestraat	1.500	
3.1 Sociaal domein		
Zelfstandigenregeling TOZO/ZZP, Uitkering- en uitvoeringskosten	2.276.000	2.276.000
Uitgaven TONK 3e kw. 2021	376.000	
Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)	-80.000	
Schuldhelp	-200.000	
Signaal punt tegen eenzaamheid	10.000	10.000
Jeugd aan zet	10.000	
Coronasteun SWOS	60.000	
Externe inhuur t.b.v. wegwerken wachtlijsten WMO en Jeugd	130.000	
Join us, plan van Balans	30.000	
Plan extra inzet jeugd en jongeren	50.000	
Alternatief raadsprogramma project Aanpak Smitsveen	4.000	
In 2021 niet bestede gelden wegwerken wachtlijsten WMO en Jeugd	-45.000	
3.3 Sport, kunst en cultuur		
Herstelplan cultuur	440.000	
In 2021 niet bestede gelden herstelplan Cultuur	-271.000	
Omzetdervingsbijdrage kleine maatschappelijke organisaties	9.000	
Lagere vaststelling Rijksvergoeding Kwijtschelding huur sportverenigingen mrt/mei 2020		-12.000
Lagere vaststelling Rijksvergoeding Kwijtschelding huur sportverenigingen 4e kw. 2020		-27.000
Aanvullende corona-compensatie 2020 Optisport	80.000	
Bijdrage SPUK-IJZ aanvullende corona-compensatie 2020 Optisport		80.000
Kwijtschelding huren sport 1e kwartaal 2021		-158.000
Rijksmiddelen Kwijtschelding huren sport 1e kwartaal 2021		313.000
Kwijtschelding huren sport 2e kwartaal 2021		-64.000
Rijksmiddelen Kwijtschelding huren sport 2e kwartaal 2021		61.000
Opstellen coronascan sport	2.000	
Waardering vrijwilligers in corona-jaar	1.000	
Overhead		
Digitalisering werkplekken	260.000	
Lagere lasten catering en toiletvoorzieningen	-10.000	
Inhuur personeel (projectleider corona, bestuurssecretariaat en communicatie)	77.000	
Kosten controle accountant op effecten corona in jaarrekening 2020	10.000	
Diverse rechtspositionele aangelegenheden	6.000	
ARBO-onderzoek effecten thuiswerkmonitor	5.000	
Algemene dekkingsmiddelen		
Oormerkvoorstel corona 2020		285.000
Niet gerealiseerde taakstelling kleine subsidies	40.000	
3e compensatiepakket via algemene uitkering decembercirculaire 2020		506.000
4e compensatiepakket via algemene uitkering maartbrief 2021		530.000
5e compensatiepakket via meicirculaire 2021, bestaande uit:		31.000
o Heroriëntatie zelfstandigen (€ 21.000)		
o Jeugd aan zet (€ 10.000)		
6e compensatiepakket via septembercirculaire 2021, bestaande uit:		513.000
o Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) (€ 376.000)		
o Buurt- en dorpshuizen (€ 24.000)		
o Lokale cultuur (€ 113.000)		
Rijksbijdrage algemene inkomstenderving 2020, bestaande uit:		101.000
o Toeristenbelasting; convenant logiesverstrekkers (€ 50.000)		
o Kwijtscheldingen gemeentelijke belastingen (€ 30.000)		
o Marktgelden ed. (€ 21.000)		
FINANCIËLE IMPACT CORONA	3.636.000	4.597.000
FINANCIËLE RESULTAAT 2021	961.000	
	4.597.000	4.597.000

FINANCIEEL RESULTAAT 2021, WAARVAN:	961.000
Geoormerkt bij de najaarsnota 2021:	553.000
o In 2021 niet bestede gelden herstelplan cultuur (€ 271.000)	
o In 2021 niet bestede gelden verminderen wachtlijsten WMO en Jeugd (€ 45.000)	
o Besteding in 2022 van bij septembercirculaire 2021 ontvangen Rijksgelden (€ 137.000)	
o Onvoorziene uitgaven coronamaatregelen begin 2022 (€ 100.000)	
Vrijval ten gunste van algemene middelen	408.000

In de Najaarsnota 2021 is voor de inzet van coronamiddelen een voordelig financieel resultaat gerapporteerd van € 961.000. Hiervan is een bedrag van in totaal € 553.000 geoormerkt om in te zetten in 2022 en is een bedrag van € 408.000 vrijgevalten ten gunste van de algemene middelen. Ten opzichte van de najaarsnota zijn er geen significante afwijkingen te melden voor de inzet van de coronamiddelen in 2021 op de diverse beleidsterreinen.

Hoofdstuk 3 – Beleidsbegroting

3.1. De programma's

De programmabegroting bestaat uit 3 programma's:

- 1 Bestuurlijke omgeving
- 2 Fysieke leefomgeving
- 3 Sociale leefomgeving

Programma 1 – Bestuurlijke omgeving

Inhoud programma

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

- 1.1. Bestuur
- 1.2. Dienstverlening
- 1.3. Veiligheid
- 1.4. Accommodaties en eigendommen

Wat mag het kosten?

Relevante beleidsdocumenten

Bestuurlijke omgeving

Voor gemeente Soest is het belangrijk dat onze gemeente goed wordt bestuurd. Zo zorgen we ervoor dat iedereen in Soest zich veilig voelt en de leefbaarheid toeneemt. En natuurlijk dat iedereen in Soest goed kan wonen, werken en ondernemen.

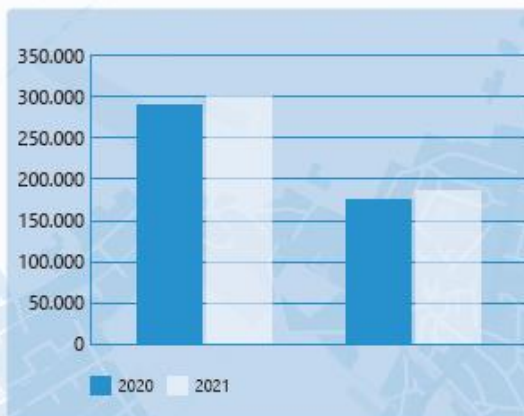
DIENSTVERLENING

We waren bereikbaar en zorgden voor goede en transparante communicatie



De telefoonlijn van de gemeente beantwoordde **37.471 telefoontjes**. En onze website werd meer dan **300.000 keer** bezocht.

Websitebezoek www.soest.nl



BESTUUR

We betrekken inwoners bij wat er speelt in de gemeente



De organiseerden volop participatie: fysiek en digitaal. Bijvoorbeeld bij herinrichting van speelplekken en de Gouden Ploeg.

Waardering inspanningen gemeente in 2021 van 1-10

6,6

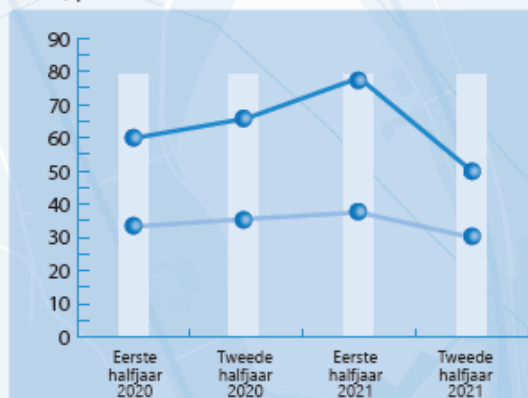


VEILIGHEID

We zetten ons in voor de veiligheid van inwoners, ondernemers en bezoekers van gemeente Soest

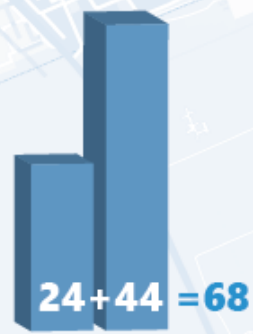


Politiregistraties overlast jeugd -
Soest, per 10.000 inwoners



ACCOMMODATIES EN EIGENDOMMEN

We behereden onze eigendommen goed



Deelprogramma 1.1 Bestuur

Tot het deelprogramma bestuur behoren de thema's bestuurlijke vernieuwing, participatie, communicatie, de gemeentelijke organisatie en de regionale samenwerking. In dit deelprogramma worden de kosten begroot en verantwoord van de gemeenteraad, het college, de griffie, de ondersteuning van het bestuur, de bijdrage aan de Regio Amersfoort en bestuurlijke vernieuwing.

Wat willen we bereiken?

- *Tevreden inwoners over het gemeentelijk bestuur*
 - *Vergroten van de betrokkenheid en inzet van onze inwoners*
 - *Een organisatie die monitort en stuurt*
 - *Regionale samenwerking met voldoende grip op onze verbonden partijen*
-

Wat hebben we gedaan?

Bestuurlijke vernieuwing, participatie en communicatie

Participatie: inwoners in eerder stadium betrekken

Ondanks COVID-19 vond participatie in 2021 volop plaats. Dit was vaak een combinatie van fysiek en digitaal.

Het inwonerpanel is 1 x ingezet in 2021: in mei 2021 voor het Dalweggebied. Voor het Dalweggebied is ook ons eigen participatieplatform *denkmeeover.nl* ingezet en zijn er fysieke en digitale bewonersbijeenkomsten gehouden.

Verder vond participatie plaats bij:

- *Korte en Lange Brinkweg (digitale bewonersbijeenkomst).*
- *Gemeentewerf (digitale bewonersbijeenkomst).*
- *Onbewaakte spoorwegovergang Gouden Ploeg (digitale enquête en digitale bijeenkomsten met belangengroepen).*
- *De Meent (digitale bijeenkomst en denkmeeover.nl).*
- *Oude Tempel (digitale bijeenkomsten en denkmeeover.nl).*
- *Infra Soesterberg – Herinrichting van de hoofdwegen (denkmeeover.nl, schriftelijke consultatie en persoonlijke gesprekken).*
- *Seniorenhuisvesting Orlando (digitale bewonersbijeenkomst en denkmeeover.nl).*
- *Energietransitie (denkmeeover.nl, activiteiten in de week van de duurzaamheid van 4 tot 10 oktober, eind november de Heel Soest(erberg) bespaart show).*
- *Slangenbosje (samen met bewoners beheerplan opgesteld).*
- *Informatiekrant In Uitvoering Soesterberg (schriftelijke enquête en online enquête via denkmeeover.nl).*
- *Renovatie van de speelplekken Gemini, Bakkeneslaan en parkje Postweg in Soesterberg (persoonlijke gesprekken, schriftelijke uitvraag voorkeur varianten en denkmeeover.nl).*
- *Renovatie en omvorming van speelplekken (Zonnedaauw-Lisdodde, Bakkeneslaan, Postweg, Valeriaanstraat)(persoonlijke gesprekken met bewoners, uitvraag om input waarna plannen gemaakt worden, schriftelijk informeren met uitvraag voorkeur varianten inrichting speelplek en keuze speeltoestellen).*
- *Groen Renovatieplan (Rademakerstraat e.o., Klaarwaterweg, Koppenlaan).*

- *schriftelijk informeren over plannen, maar ook ophalen wensen en daarna maken en sturen conceptplannen, uitvraag voorkeur boomsoorten).*
- *Reconstructie van wegen en riolering (integrale projecten) namelijk: project Irenelaan, Willem de Zwijgerlaan en Anna Paulownalaan. (Vooraf reageren op conceptplannen, daarna aanpassing op basis van reacties tot aangepast plan en informeren en vaststellen tot definitief plan.)*

De raad stemde op 21 december 2021 in met de omgevingsvisie 'Stap voor stap ver komen'. Inwoners hebben in interviews, gesprekken, workshops en internetconsultatie benoemd wat zij de kwaliteiten vinden van de gemeente Soest. De gemeente wordt gezien als een aantrekkelijke woon- en werkgemeente. De gemeente ligt centraal, heeft groene omgevingen binnen en buiten de kernen, ze is schoon, goed bereikbaar, met onderlinge verbondenheid en er is voldoende te doen. Zie ook : [Soest interactief doc \(omgevingsvisiesoestensoesterberg.nl\)](https://soestinteractiefdoc.omgevingsvisiesoestensoesterberg.nl).

Onder de Omgevingswet worden initiatiefnemers verantwoordelijk voor participatie over hun plan. Participatie door initiatiefnemers is wettelijk niet verplicht, maar de gemeenteraad kan gevallen aanwijzen waarin hij dat wel verplicht. Afgelopen jaar heeft de raadswerkgroep Omgevingswet zich hierover gebogen en begin 2022 een lijst vastgesteld van situaties waarin initiatiefnemers verplicht zijn om participatie te organiseren. Om initiatiefnemers hierin te ondersteunen is in 2021 een toolkit ontwikkeld. Zie hiervoor [Meedenken bij \(bouw\)plannen | Gemeente Soest](#).

Inwonerinitiatieven

Ook het afgelopen jaar werden er vanwege de beperkende coronamaatregelen helaas veel minder initiatieven ingediend dan eerdere jaren. Ook kon een aantal geplande initiatieven wegens corona niet doorgaan en stortten inwoners toegekende subsidies weer terug.

Sommige ideeën van inwoners vragen om een samenwerking met ambtenaren. Deze tijd was in 2021 helaas niet voldoende beschikbaar. Een initiatief voor een skatevoorziening in Soesterberg, ingediend door een aantal jongeren, hebben we om deze reden in 2021 niet kunnen oppakken. We kijken naar mogelijkheden om dit mooie initiatief in 2022 samen met jongeren en andere inwoners van Soesterberg wel ter hand te nemen.

Uitdaagrecht (pragmatisch) introduceren

Samen met het landelijk netwerk Right to challenge hebben we een interne handleiding gemaakt voor de medewerkers. Zodat ze, wanneer ze door inwoners of bedrijven uitgedaagd worden, een uitdaging herkennen en hierover met de inwoners goede afspraken kunnen maken.

Jongeren: meer betrekken

Jongeren in Soest en Soesterberg gaven aan dat ze behoefte hebben aan een overdekte plek waar ze elkaar kunnen ontmoeten: de kjoeps. In 2021 werden de plannen concreet gemaakt.

Op 19 februari 2021 is het digitaal jongerenplatform YoungKreators gelanceerd. Het platform is een inspirerende digitale ontmoetingsplek voor de jongeren uit de gemeente Baarn en de gemeente Soest.



Kjoep aan de Dalweg

Burgerpeiling Waarstaatjegemeente.nl

In het vierde kwartaal is de tweejaarlijkse burgerpeiling Waarstaatjegemeente.nl gestart. De resultaten van deze brede peiling zijn in maart 2022 beschikbaar gekomen.

Communicatie

In 2021 legden we met betrekking tot communicatie de focus op:

- *Projectcommunicatie en campagnematige communicatie bij belangrijke trajecten zoals de omgevingsvisie, de energietransitie, de ontwikkelingen in Soesterberg en de Dalwegvisie.*
- *Communicatie vanwege COVID-19. Zowel extern als intern.*
- *Duidelijk en klantvriendelijk schrijven.*

Vanaf mei 2021 wandelen burgemeester en wethouders met inwoners. Omdat het door de coronamaatregelen lastig is ontmoetingen te organiseren. Tijdens de wandelingen gaan inwoners in gesprek over onderwerpen die ze raken. Of ideeën die bij ze leven.

Participatie raad

Raad en college: zichtbaar, vindbaar en herkenbaar

Afgelopen jaar zijn stappen gezet om als college en raad, met erkenning van de onderscheiden rollen – zichtbaar, vindbaar en herkenbaar te zijn voor onze inwoners.

Digitaal

In 2021 was de raad door de coronamaatregelen opnieuw grotendeels aangewezen op een digitale dialoog met de samenleving. Mede door deze ontwikkelingen is de livestreaming van

raadsbijeenkomsten verder geprofessionaliseerd door optimaal gebruik van de camera's en het vergadersysteem in de raadzaal. Ook zijn de uitzendingen van de raadsbijeenkomsten op zowel het YouTube kanaal van de raad als het raadsinformatiesysteem in iBabs te bekijken en gedocumenteerd. Er is verder geïnvesteerd in onder meer de vindbaarheid en herkenbaarheid op onze sociale media en de website van de raad.

Informereren over twee grote thema's: Omgevingsvisie en Energietransitie

Om de fracties extra herkenbaar en zichtbaar te maken voor inwoners hebben we twee keer een special in de Soester Courant geproduceerd, in samenwerking met de redactie van de krant. Deze besloegen in totaal twaalf pagina's redactionele ruimte en waren gekoppeld aan twee grote dossiers in de besluitvorming: de Omgevingsvisie en de Energietransitie. De fracties gaven in tekst en beeld hun visie op deze onderwerpen.

Dialogoog

We wilden inwoners niet alleen informeren maar ook betrekken. Daarom hebben we ook bijeenkomsten georganiseerd voor en met onze inwoners.

Zo organiseerden we rondom het Uitnodigingskader Grootschalige Energieopwekking en de Global Goals de zogeheten Avonden Samenleving georganiseerd. Hierin werd inwoners, belanghebbenden en deskundigen gevraagd om hun kijk te geven op ontwikkelingen in de Soester samenleving. Verder besloot de gemeenteraad eind 2021 dat er begin 2022 een Avond Samenleving in Soesterberg over het verzoek van het COA m.b.t. Kamp van Zeist van waarde zou zijn. Deze heeft plaatsgevonden op 19 januari 2022.

Rolneming

Als het gaat om rolneming en bewustwording is er in september 2021 een werkconferentie georganiseerd over politieke verscheidenheid en de verschillende rollen van een raadslid. Een tweede onderwerp van deze middag was hoe je elkaar en inwoners als lokaal bestuur meeneemt in de uiteindelijke afweging en besluitvorming.

Gemeentelijke organisatie

In paragraaf C Bedrijfsvoering zetten we in hoofdlijnen uiteen hoe onze gemeentelijke organisatie, meer in het bijzonder de bedrijfsvoering, in Soest is opgezet. In dit deelprogramma beperken we ons tot de onderwerpen die onderdeel zijn geweest van besluitvorming in uw raad.

Taskforce Bouwen en wonen ingesteld

In de voorjaarsnota 2021 heeft uw raad een budget van 800.000 euro beschikbaar gesteld voor de taskforce Bouwen en wonen. Op 6 oktober 2021 hebben we het projectplan gepresenteerd en toegelicht tijdens een informatiebijeenkomst. De taskforce werkt aan de volgende deelopdrachten:

1. Grote kansrijke woningbouwprojecten vlot trekken.
2. Optimaliseren organisatie van de projecten en het borgen van risicobeheersing.
3. Mogelijkheden inventariseren voor het vereenvoudigen van regelgeving.
4. Onderbouwing van wat er, mede op basis van bovenstaande inzichten, structureel nodig is om de basis op orde te brengen.

De resultaten zullen in de loop van 2022 beschikbaar komen.

Doorontwikkeling interne beheersing

We hebben de doorontwikkeling van de interne beheersing ingezet vanuit de verwachte komst van de rechtmatigheidsverantwoording met ingang van het verslagjaar 2022.

We hebben uitvoering gegeven aan het verbeterplan interne beheersing dat langs de volgende zes aandachtsgebieden loopt:

- *inkoop en aanbesteding*
- *vastgoedbeleid, -beheer en -administratie*
- *subsidieproces en -administratie*
- *hr-processen (overgang naar een nieuw e-hrm-systeem)*
- *IT-control*
- *financiële processen.*

Door uw raad zijn hiervoor, voor de jaren 2020 en 2021, extra middelen beschikbaar gesteld.

Bestuurlijke samenwerking

In de paragraaf Verbonden partijen treft u de gemeentelijke visie aan op de verbonden partijen (governance), evenals een overzicht van onze verbonden partijen met per verbonden partij informatie over rechtsvorm, bestuurlijk belang en een aantal financiële gegevens. De beleidsmatige ontwikkelingen rond onze verbonden partijen treft u aan bij de desbetreffende deelprogramma's.

Regio Amersfoort: Woondeal en Ontwikkelbeeld 2030-2040

De samenwerking in de Regio Amersfoort heeft in 2021 geleid tot twee markante successen:

Op 14 juli hebben de negen regiogemeenten, de provincies Gelderland en Utrecht, acht woningcorporaties en het Rijk een woondeal gesloten, als addendum bij de woondeal voor de regio Utrecht. De ondertekening vormt het startpunt van een langjarige samenwerking. Het beoogde resultaat is dat er vóór het einde van 2030 23.000 woningen worden bijgebouwd in leefbare, bereikbare en duurzame buurten en wijken.

Voor de periode daarna werken de Regio Amersfoort (met de negen deelnemende gemeenten) en de provincie Utrecht gezamenlijk aan het Ontwikkelbeeld 2030–2040 Regio Amersfoort. Hierbij maken de deelnemers afspraken over de te ontwikkelen woon- en werklocaties, natuur, recreatie en de bereikbaarheid voor de langere termijn. Op 14 oktober stemde uw raad in met het Ontwikkelbeeld.

Deelprogramma 1.2 Dienstverlening

Inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties rekenen op een excellente dienstverlening in een steeds veranderende samenleving. Dus investeren we continu in het verbeteren van onze service. Dat hebben we gedaan met een klantgerichte benadering en geven hiermee invulling aan het 'van buiten naar binnen werken'.

De implementatie van het nieuwe zaaksysteem is zo'n ontwikkeling die een bijdrage levert aan het efficiënt en makkelijk kunnen registreren en beantwoorden van vragen door de frontoffice. Tevens biedt dit op termijn nieuwe mogelijkheden voor de inwoners en ondernemers om zaken digitaal te regelen.

Wat willen we bereiken?

- *Wij bieden klanten een optimaal toegankelijke en bereikbare dienstverlening*
 - *Onze processen zijn klantgericht en efficiënt*
 - *We optimaliseren onze digitale dienstverlening.*
-

Wat hebben we gedaan?

Optimale en toegankelijke en bereikbare dienstverlening

De dienstverlening via de balie en het TIP (Telefonisch Informatie Punt) is ondanks de pandemie in 2021 op peil gebleven.

In de ontwikkeling van de frontoffice zijn er meer processen ondergebracht bij Publiekszaken.

Daarbij is ook een verbeteringsslag gemaakt in de digitalisering van deze processen.

Hierdoor krijgt de inwoner sneller een reactie op zijn aanvraag.



Foto: entree gemeentehuis

Handhaven klanttevredenheid

Eind 2021 is een onderzoek gehouden naar de telefonische bereikbaarheid van de gemeente. Dit is een nulmeting om inzicht te krijgen naar bereikbaarheid van de medewerkers. De resultaten van dit onderzoek worden in het eerste kwartaal van 2022 verwacht.

Verkiezingen

De Tweede Kamerverkiezing heeft in maart 2021 plaatsgevonden ondanks de pandemie. Door het toepassen van coronamaatregelen is de verkiezing veilig en succesvol afgerond. De extra gemaakte kosten door alle maatregelen zijn gecompenseerd door het rijk.

Digitalisering en informatievoorziening

In voorbereiding op de uitbreiding van digitale dienstverlening brachten we e-formulieren over naar het zaakstelsel. Hiermee kunnen inwoners en ondernemers digitaal producten en diensten aanvragen. Dit maakt het mogelijk om in 2022 inwoners en ondernemers digitaal inzicht te geven in de afhandeling van hun verzoek. Daarmee breiden we de dienstverlening in het digitale kanaal verder uit.

In 2021 werkten we nog veel thuis als gevolg van de Coronapandemie. Alle medewerkers kregen een zakelijke laptop, met een veilige en gestandaardiseerde inrichting. In het gemeentehuis plaatsten we apparatuur waarmee we hybride kunnen vergaderen (deelnemers op kantoor én thuis). We hebben hiermee stappen gezet naar een inrichting van onze ICT-voorzieningen waarmee het tijd- en plaatsonafhankelijk werken ook op langere termijn mogelijk blijft. In het nieuwe zaaksysteem hebben we een aantal processen verbeterd en gedigitaliseerd. Bijvoorbeeld bestuurlijke besluitvorming en contractbeheer. De moderne technologie maakt het hier mogelijk om écht digitaal te werken.

Deelprogramma 1.3 Veiligheid

Wij werken aan de veiligheid van Soest opdat inwoners van Soest zich veilig voelen en de leefbaarheid van de bewoners toeneemt.

Wat willen we bereiken?

- *Ondermijning tegengaan: wij willen voorkomen dat criminelen door de overheid worden gefaciliteerd, dat er vermenging ontstaat tussen de onder- en bovenwereld en we willen de economische machtsposities doorbreken die zijn opgebouwd met kapitaal uit criminele activiteiten.*
- *Zorg en veiligheid vergroten: wij willen een passende interventie verzorgen voor overlastgevers en criminelen*
- *Jeugdoverlast en -criminaliteit tegengaan: wij willen zo min mogelijk overlast van jeugd en een effectieve benadering van jeugdgroepen*
- *High impact crimes verminderen: wij willen de objectieve en subjectieve veiligheid in Soest verder verbeteren door de slachtofferkans te beperken, de pakkans van de daders te vergroten en de aangiftebereid onder slachtoffers te verhogen*
- *Radicalisering tegengaan: wij willen een effectieve integrale aanpak van radicalisering en extremisme. Ook willen wij polarisatie binnen onze gemeente tegengaan*
- *Illegale prostitutie en mensenhandel tegengaan: wij willen een gedegen toezicht op de vergunde seksbranche, aanpak van illegale prostitutie en het oppakken van signalen van mensenhandel*

Wat hebben we gedaan?

Ondermijning tegengaan

In 2021 zijn er diverse panden gesloten vanwege de vondst van drugs of een hennepplantage. De informatie over deze panden kwam zowel van inwoners, de lokale politie als de landelijke recherche. Daarnaast heeft er in de Week van de Veiligheid (11 t/m 17 oktober) een schouw plaatsgevonden op het bedrijventerrein Soestdijkse Grachten. Daaruit is gebleken dat we weinig zicht hebben op de daar gevestigde bedrijven. Er is een start gemaakt om onze informatiepositie op dit bedrijventerrein te verbeteren. Dit gebeurt door gerichte controles, samenwerking met ketenpartners (onder andere politie, RUD, bedrijvenkring Soestdijkse Grachten) en eigen zichtbaarheid vergroten.

Zorg en veiligheid vergroten

Soest telt minder criminelen met zeer zware multi-complexe problematiek. Zo zijn er in 2021 minder 'top-x'ers' op de lijst van Soest. In de minder zware categorie 'PersoonsGerichte Aanpak Lokaal'

(PGA-lokaal) was er begin 2021 een behoorlijke daling (-5). In de loop van het jaar was er sprake van een lichte stijging (+3). De regie van de persoonsgebonden aanpak lokaal werd voor het eerst bij BBS belegd eind 2021, toen de interventiespecialist uit Amersfoort stopte. Dit zorgt voor een hechtere samenwerking en directer geïnformeerde wethouder Sociaal Domein en burgemeester op deze casuïstiek.

Jeugdoverlast en -criminaliteit verminderen

Er was in coronatijd relatief veel jeugdoverlast. Dit onderstreepte het belang voor ontmoetingsplekken voor de jongeren in de openbare ruimte. Er is in 2021 veel gebeurd om de plaatsing van de Kjoeps voor jongeren mogelijk te maken. Zo is er een uitgebreid participatietraject geweest, zijn er inspraakavonden gehouden, omwonenden hebben brieven gekregen en hun vragen zijn beantwoord. Ook zijn er juridische procedures doorlopen waarbij bezwaren tegen de vergunning behandeld zijn, naar aanleiding waarvan de vergunning is aangepast. Jongeren zijn daarmee vindbaar, hebben een plek waar ze droog kunnen staan op een plek waar zij niet direct anderen tot last zijn. Er zijn drie Kjoeps geplaatst; een aan de Dalweg achteraan de parkeerplaats bij het gemeentehuis, een aan de Zuidergracht en een aan de Oostergracht.

Verder wordt er nog altijd hecht samengewerkt met Stichting Balans Jongerenwerk, de (Jeugd)BOA's, het jeugdteam en de politie om jongeren die in de problemen raken in zicht te krijgen. Zo mogelijk werd met een integrale aanpak de desbetreffende jongere gestimuleerd een positieve(re) invulling aan zijn of haar vrije tijd te geven.

High Impact Crimes verminderen

In 2021 is het aantal High Impact Crimes (HIC's) enorm gedaald. Grotendeels vanwege de coronamaatregelen. Hierdoor waren veel mensen thuis, waardoor bijvoorbeeld inbrekers minder gelegenheid hadden.

Radicalisering verminderen

In 2021 is er veel werk verzet rondom de casus van de uit Syrië terugkerende Angela B en haar 4-jarige zoon. Omdat de gemeente hierin de regie voert werd er een uitgebreid terugkeerplan en handelingskader geschreven. Overige casuïstiek bleef beperkt tot een extreemrechtse sympathisant die in de gaten werd gehouden en uiteindelijk is vervolgd.

Er is een aantal trainingen radicalisering gegeven aan de collega's van de gemeente en van jongerenwerk om radicaliserend gedachtengoed bij inwoners te leren herkennen.

Uitvoering VRU

De VRU heeft ook dit jaar bijzondere taken uitgevoerd in het kader van corona. Ze heeft wederom moeten prioriteren en werkzaamheden moeten verleggen. We hebben geborgd dat vitale processen van brandweer, crisisbeheersing en gezondheidszorg optimaal konden blijven functioneren. De VRU heeft een zelfevaluatie aanpak COVID-19 uitgevoerd. De hoofdconclusie is dat er tevredenheid is over het functioneren van de regionale crisisorganisatie. Het algemene beeld is dat de basis crisisstructuur staat en dat samenwerking binnen de veiligheidsregio zich de afgelopen periode heeft versterkt. Door de coronacrisis hebben we geleerd digitaal met elkaar te communiceren. Ook in de tijden van crisis. We hebben in mei 2021 onder leiding van de VRU een digitale oefening hoofdstructuur uitgevoerd. We hebben geleerd dat we een crisis digitaal ook goed onder controle weten te houden.

De drie Veiligheidsregio's Midden-Nederland (Gooi & Vechtstreek, Flevoland en Utrecht) hebben gezamenlijk een interregionale procedure crisisbestrijding (IPC) Midden-Nederland opgesteld. Dit document heeft ertoe geleid dat het Regionaal Crisisplan op een aantal punten technisch gewijzigd moest worden. Op 1 december 2021 is het Regionaal Crisisplan 2021-2023 inwerking getreden.

Bibobbeleid

In 2021 is het Bibobbeleid vastgesteld. Dit beleid is opgesteld in samenwerking met de andere gemeenten van het basisteam BES (Baarn, Bunschoten, De Bilt, Eemnes en Soest). Hierdoor is het mogelijk om voor meer zaken een Bibob-onderzoek te starten zoals: (omgevings)vergunningen, subsidies, aan- verkoop onroerend goed en aanbestedingen. Met een Bibob-onderzoek wordt inzicht gekregen in de financiële en mogelijk criminele achtergrond van een aanvrager of contractspartij. Na het onderzoek wordt beslist of de uitkomst reden is om een vergunning niet te verlenen of om geen contract aan te gaan. Hiermee is de kans verkleind dat de gemeente ongewild meewerkt aan crimineel - of ondermijnende ontwikkelingen.

Deelprogramma 1.4 Accommodaties en eigendommen

We gaan het vastgoedbeleid en de portefeuillestrategie verder ontwikkelen en professionaliseren. Daarvoor wordt tijdelijk een vastgoedmanager aangesteld die de noodzakelijke beleidskaders opstelt en integraal richting geeft vanuit het accommodatie- en vastgoedbeleid. Er dient een goede samenhang te komen tussen accommodatie- en vastgoedbeleid en er moeten condities geformuleerd worden om de vastgoedportefeuille effectief en efficiënt te beheersen en besturen. Om de juiste stuurinformatie te verkrijgen die noodzakelijk is ten behoeve van het verkrijgen van inzicht en het maken van de juiste beleidskeuzes is een projectgroep opgericht. Deze heeft als doel de basis ten aanzien van de vastgoedregistratie op orde te krijgen.

Wat willen we bereiken?

- *Een duidelijke visie op ons vastgoed*
 - *Adequaat vastgoedbeheer*
-

Wat hebben we gedaan?

Beleidsontwikkeling

In 2021 is veel bereikt omtrent het gemeentelijk vastgoed. Vanuit Samenleving en Energietransitie is toekomstbestendig beleid vastgesteld. Bij de kaderbrief 2022 zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld. Dit vormt de basis voor onze gemeente om de komende tien jaar ons vastgoed in stand te houden, te investeren in functionele verbetering en nieuwbouw en te verduurzamen. Daarvoor is het volgende beleid vastgesteld

- *IHP (maart 2021): integraal huisvestingsplan onderwijs met daarin een prioritering en investeringskader voor onderwijshuisvesting voor de komende tien jaar. Eens in de vier jaar vindt een herijking plaats.*
- *IAB (maart 2021): integraal accommodatiebeleid biedt een beleidskader hoe onze gemeente kijkt naar haar accommodaties en de rol die gebouwen hebben in het faciliteren van maatschappelijke organisaties.*

- *Routekaart verduurzamen gemeentelijk vastgoed (november 2021): we hebben veel gebouwen in beheer. Deze gaan we verduurzamen. Met deze routekaart laten wij een hoge ambitie zien in CO2 reductie. We zijn daarmee een voorbeeld voor andere gebouw eigenaren. Ook geeft het concreet een beeld welke gebouwen de komende jaren verduurzaamd worden.*
- *Meerjaren investeringsbegroting en reserve IAB: in de zomer is de meerjaren investeringsbegroting en het meerjaren onderhoudsplan voor gemeentelijk vastgoed geactualiseerd. Deze actualisatie en de inzichten uit het IAB en IHP hebben geleid tot het besluit om de reserve IAB structureel, jaarlijks te verhogen. Daarmee is meer financiële ruimte om te investeren in bovengenoemde beleidsvelden.*

Integraal werken aan vastgoedmanagement

Vastgoedmanagement is organisatorisch ondergebracht bij team Vastgoed & Welzijn, maar dit onderdeel staat niet alleen in het management van de gemeentelijke gebouwen. Dat vraagt integraal werken met financiën, ruimte (onderhoud), energietransitie (verduurzaming) en samenleving (vraagzijde van gebruikers), Basisadministratie (BAG).

Hiervoor is in het voorjaar 2021 het tweewekelijks vastgoedoverleg in het leven geroepen. Dit wordt voorgezeten door de vastgoedmanager. Vanuit de verschillende disciplines sluiten hier experts aan die ieder vanuit het eigen domein vraagstukken, casussen en beleidsverbeteringen inbrengen.

Hierdoor ontstaat een beter integraal beeld en zijn we eerder van elkaar op de hoogte van wat er speelt in en rond de gebouwen. In 2022 gaan we dit overleg verder structureren. We gaan onder andere de integrale besluitvorming omtrent het vastgoed versnellen en standaardiseren.

De (interim) vastgoedmanager werkt ondertussen aan het plan om het management verder te verbeteren. Daartoe zijn in 2021 alle cruciale processen in kaart gebracht, naast de beleidsmatige kaders die hierboven zijn beschreven. Als eerste is de standaardisatie van vastgoedinformatie in 2021 opgepakt in de vorm van een kostprijsdekkende huur methodiek (lees hieronder).

Een ander cruciaal proces wat we verbeteren is het afsluiten van huurcontracten (lees hieronder).

Standaardisatie vastgoedinformatie

In 2021 hebben we de standaard voor huurcontracten van gemeentelijk vastgoed bepaald. Hierdoor werken we vanaf nu bij nieuwe of vernieuwde huurcontracten altijd met hetzelfde standaard model. Daarbij hebben we de volgende onderdelen eveneens gestandaardiseerd:

- *M2 tellingen volgens NEN-methodiek. Bij nieuwe contracten wordt, waar nodig een meting uitgevoerd.*
- *Standaard digitale tekeningen van ruimtes en ruimtegebruik.*
- *Kostprijsdekkende huurprijs methodiek om huurprijs te bepalen (lees hieronder).*
- *Aangepaste standaard verdeelsleutel voor multifunctionele gebouwen waar meerdere partijen de algemene ruimtes delen.*

In het integraal accommodatiebeleid is bepaald dat we gaan werken met een kostprijsdekkende huurprijs. Dit is een uniforme, transparante wijze van berekenen die aansluit bij wettelijke eisen. We hebben de grondslag voor deze methode in de zomer van 2021 ontwikkeld en vastgesteld. Na de zomer is gestart met het verzamelen van alle kostenelementen. Begin 2022 wordt een integraal rekenmodel afgerond en zijn de kostprijsdekkende huren bekend. Vervolgens worden deze bij vernieuwing en nieuwe huurcontracten toegepast.

Voor sportaccommodaties is een separaat huurprijsbeleid bepaald in 2021 in overeenstemming met de verenigingen en gebruikers.

In 2022 als de kostprijsdekkende huurmethode operationeel is, wordt een keuze gemaakt hoe onze gemeente haar vastgoedinformatie uniform gaat registreren en welke vastgoedinformatiesysteem ons daarbij kan ondersteunen.

Wat mag het kosten?

Producten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2020	2021	2021
Bestuur	L	2.605	2.630	3.583
	B	12	0	1.268
	saldo	-2.593	-2.630	-2.314
Dienstverlening	L	1.460	1.627	1.756
	B	480	485	624
	saldo	-980	-1.141	-1.133
Veiligheid	L	3.973	4.215	4.222
	B	20	174	250
	saldo	-3.952	-4.041	-3.972
Accommodaties en eigendommen	L	1.482	1.532	1.269
	B	1.375	710	531
	saldo	-107	-822	-737
Totale lasten		9.520	10.004	10.830
Totale baten		1.887	1.369	2.674
Resultaat		-7.632	-8.635	-8.156

Afwijkingen t.o.v. begroting 2021:

Lasten	-826
Baten	1.305
Resultaat	479

Toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021:

Bestuur

Afloop van de wachtgeldverplichtingen van de voormalig politieke ambtsdragers (voordeel € 251.000). De pensioenverplichting voor de politieke ambtsdragers (APPA-regeling) was voorheen ondergebracht bij een verzekeraar. Deze verzekering is afgelopen jaar opgezegd door de verzekeraar, de beschikbare middelen zijn teruggevloeid naar de gemeente. Het bleek niet aantrekkelijk te zijn dit wederom onder te brengen bij een andere verzekeraar. Vandaar dat deze middelen zijn opgenomen in een nieuw gevormde voorziening APPA ad € 1,3 mln. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Veiligheid

Het voordelig saldo van onderhoud brandweerkazernes (€ 128.000) is verrekend met de reserve onderhoud gebouwen. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Accommodaties en eigendommen

Het voordelig saldo van onderhoud gebouwen (€ 197.000) is verrekend met de reserve onderhoud gebouwen. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Diverse lasten van projecten (€ 117.000) zijn verrekend met de reserve accommodatiebeleid. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Relevante beleidsdocumenten

- a. [Visie op samenwerking](#), raad 25 april 2013
- b. [Grip op samenwerking](#), raad 22 december 2016
- c. [Evaluatie gebiedsgericht werken](#), raad 22 december 2016)
- d. Strategische uitvoeringsagenda Dienstverlening en Informatievoorziening
- e. [Integraal accommodatiebeleid](#), raad 4 maart 2021
- f. Gemeentelijk informatiebeveiligingsbeleid, B en W, maart 2014
- g. [Integraal Veiligheidsplan BES 2019-2022](#), raad 11 april 2019
- h. [Beleidsplan evenementen](#), raad 4 oktober 2018

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 mag het kosten?

Relevante beleidsdocumenten

Fysieke omgeving

Voor gemeente Soest staat voorop dat onze leefomgeving mooi, groen en duurzaam is. En dat alle inwoners en ondernemers veilig en bereikbaar wonen, werken en recreëren.

KLIMAAT

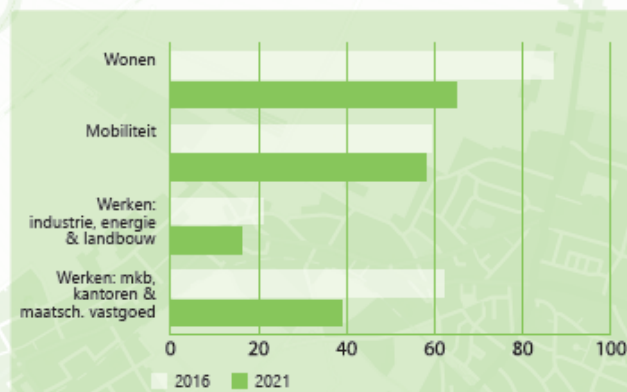
Met elkaar remmen we de snelheid van klimaatverandering af



DEELNEMER EN ENERGIECONVENANT SOEST

We stimuleren Soester ondernemers om te verduurzamen. 42 bedrijven ondertekenden het Energieconvenant Soest. Met 258 energiebesparende maatregelen is al 44 ton CO₂-uitstoot verminderd door de deelnemende bedrijven.

CO₂-uitstoot in tonnen



Ontwikkeling vestigingen bedrijven in gemeente Soest



ECONOMIE

We realiseren een levendig, aantrekkelijk en toekomstbestendig ondernemers- en vestigingsklimaat

We trokken samen op met de regio in de publiekscampagne 'hier moet je zijn #opdeheuvelrug' om toeristen de trekken.



WONEN

We bouwen nieuwe woningen in Soest en Soesterberg



Er werden woningen opgeleverd bijvoorbeeld bij nieuwbouwproject Groene Hoogte en sociale huurwoningen in het dorpshart in Soesterberg.

Nieuw gebouwde woningen

Nieuwe woningen	2018	2019	2020	2021
Nieuw gebouwde woningen Soesterberg	53	146	150	113
Nieuw gebouwde woningen Soest	39	38	63	83
Totaal nieuw gebouwde woningen	92	184	213	196

MOBILITEIT

We houden onze infrastructuur schoon, heel en veilig



Lantaarnpalen zijn belangrijk voor een veilige weg. Ook in 2021 vervingen we een deel van de verlichting door LED-verlichting. Dat is duurzamer en gaat langer mee.

Samen met inwoners maakten we een plan voor het vervangen van oude bomen en beplanting bij de Rademakerstraat, Kampweg, Van Maarenplein, Fokkerstraat en de Antonie van Leeuwenhoeklaan. In januari 2022 starten we met de werkzaamheden.



Weg te halen en te beplanten groenrenovatie Rademakersstraat

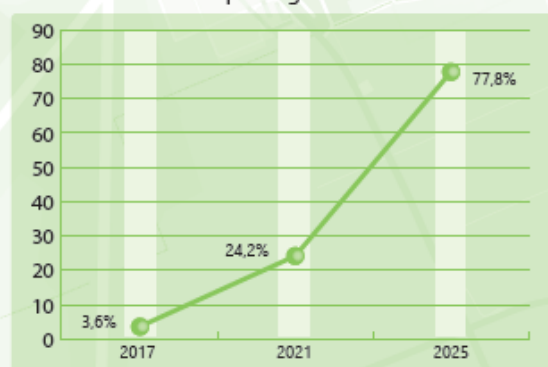
875m2 beplanting te verwijderen
4775 st nieuwe planten

NATUUR EN LANDSCHAP

We werken aan een groene gemeente en zorgen dat ook het stedelijk gebied groen blijft

% LED-verlichting lantaarnpalen

Totaal aantal lantaarnpalen gemeente Soest: 9122



Deelprogramma 2.1 Wonen

We spelen in op een overgang in de bevolkingsopbouw (demografie), regionale ontwikkelingen en veranderingen op het gebied van woonwensen en –voorkeuren.

De gemeente Soest wil passende huisvesting voor alle inwoners. Om een inclusief dorp te blijven, streven we naar een (t)huis voor alle inwoners van Soest en Soesterberg. Met de corporaties zetten we in op voldoende geschikte, betaalbare en duurzame woningen en houden we oog voor maatwerk voor kwetsbare doelgroepen.

Wij zetten ons in voor het versterken van het dorpse karakter van Soest en Soesterberg met een aantrekkelijke landschappelijke en natuurlijke diversiteit waar onze kinderen en kleinkinderen kunnen blijven wonen, werken en recreëren.

Wat willen we bereiken?

Een aantrekkelijke gemeente, met een kwalitatief goed woonklimaat door:

- *Bouwen van woningen naar behoefte*
 - *Voldoende betaalbare huurwoningen*
 - *De ruimtelijke kwaliteit van de gemeente Soest behouden en versterken*
 - *De leefbaarheid in Soesterberg verbeteren*
-

Wat hebben we gedaan?

Bouwen van woningen naar behoefte

Adviseren woningbouwplannen:

Het Masterplan wonen Soest is een vast kader geworden bij de advisering op (particuliere) woningbouwplannen. We zien dit terug door een stijgend aandeel middeldure huurwoningen in de plancapaciteit. Ook het aandeel sociale koop is iets gestegen. Sociale koop en huur blijven aandachtspunten. Met de evaluatie van het Masterplan wonen in 2022 vindt een uitgebreide analyse plaats.

Realiseren doelen Masterplan wonen:

In het Masterplan wonen Soest wordt een aantal instrumenten genoemd om de doelen van het masterplan te realiseren, waaronder de huisvestingsverordening en doelgroepenverordening. In maart 2021 is de **huisvestingsverordening** gemeente Soest 2021 vastgesteld. Hierin zijn regels opgenomen over de toewijzing van sociale huurwoningen. Het doel hiervan is om de schaarse woningen zo eerlijk mogelijk te verdelen. En om daarnaast voor woningzoekenden een zo gelijk mogelijk speelveld tussen de gemeenten in de regio te creëren. In de verordening zijn daarom regionale afspraken over de woonruimteverdeling opgenomen. Deze regionale afspraken zijn in nauw overleg met de woningcorporaties en alle regiogemeenten tot stand gekomen.

Om te kunnen sturen in de toewijzing en totstandkoming van de betaalbare voorraad bij nieuwbouw is de **doelgroepenverordening** in oktober 2021 vastgesteld. Hiermee zorgen we voor voldoende betaalbare woningen die ook terechtkomen bij de juiste inkomensgroepen. Corporaties en ontwikkelaars zijn hier nauw bij betrokken. In de doelgroepenverordening zijn regels opgenomen over de woningdifferentiatie, instandhoudingstermijnen en inkomensdoelgroepen voor de betaalbare voorraad.

Een andere uitwerking van het Masterplan wonen is het **programma wonen en zorg**. Een uitgebreide inventarisatie van wonen met zorgvormen heeft plaatsgevonden en een voorzet voor een programma is in concept uitgewerkt. Dit moet in 2022 leiden tot besluiten hoe we hier als gemeente mee verder willen.

Ondertekenen woondeal:

In regionaal verband is in juli 2021 de **woondeal** voor de regio Amersfoort ondertekend. Deze woondeal is een samenwerking tussen de regio, de provincies Utrecht en Gelderland, het rijk en de corporaties. Op een vijftal thema's rondom wonen worden gemeente-overstijgende zaken en knelpunten opgepakt:

- *Woningbouw en woningmark*
- *Bereikbaarheid en multimodaliteit*
- *Aandachtsgroepen*
- *Vitale wijken*
- *Duurzaam, groen en circulair*

De woondeal is geen nieuw beleid, maar geeft een impuls aan bestaande processen en projecten. Ook worden er nieuwe producten opgeleverd. Zo doen we onderzoek naar betaalbare woningbouw. En door samen te werken zien we knelpunten die we kunnen bespreken en proberen op te lossen.

Meedenken over regionaal programma wonen & werken:

Door de provincie Utrecht is in oktober het **eerste regionale programma wonen en werken** vastgesteld. De gemeenten zijn hier nauw bij betrokken. In dit programma zijn onder andere kwantitatieve - en kwalitatieve afspraken gemaakt rondom woningbouw voor de korte - en middellange termijn.

Versnellen woningbouw:

Een ander resultaat wat betrekking heeft op de provincie is de subsidieaanvraag van ruim € 800.000 vanuit de **flexpool versnelling woningbouw** die is toegekend. Dit geeft het komende jaar ruimte om mensen in te huren voor versnelling van woningbouw. Dit is uitgewerkt in de taskforce wonen.

Vorbereiden Taskforce Wonen:

Met de vaststelling van de kaderbrief 2022 is besloten tot een taskforce 'bouwen en wonen'. Op 6 oktober heeft uw raad het plan van aanpak hiervoor besproken. Doelen van het plan zijn: het vlot trekken van kansrijke woningbouwprojecten in Soesterberg, vereenvoudiging van regelgeving, het optimaliseren van financiering van projecten, het versterken van opgavegericht werken, en het voorbereiden van een advies over een toekomstbestendige organisatie.

Na bespreking van het plan is de benodigde tijdelijke capaciteit uitgewerkt en zijn functieprofielen gemaakt. Wel blijft het, gezien de overspannen arbeidsmarkt, spannend of we voldoende expertise kunnen aantrekken. Maar we hebben goede hoop dat dit gezien de aantrekkelijke uitdagingen gaat lukken. Daarnaast zijn adviesopdrachten in de markt gezet om te komen tot een beschrijving van de integrale opgave Soesterberg met een doorrekening daarvan, een toekomstbestendige kostentoerekeningssystematiek en een advies hoe toekomstbestendig vanuit opgaven te organiseren. De laatste maanden van 2021 lag de focus dus op een goede voorbereiding om de beoogde resultaten in 2022 te kunnen neerzetten. Op die manier willen we met structurele voorstellen komen.

Eén van de opgaven voor de taskforce is het zoeken naar andere financieringsbronnen voor bouwen en wonen. In dat licht hebben wij in het najaar bij de provincie Utrecht een aanvraag voor subsidie ingediend om een impuls te kunnen geven aan 'Versnellen woningbouw gemeente Soest'. Deze is in december 2021 toegekend.

Werken aan gebiedsontwikkeling Dalweg:

In november 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de gebiedsvisie Dalweg en de verdere uitwerking hiervan. Vervolgens heeft in juni 2021 een raadsbijeenkomst plaatsgevonden waarin de uitgangspunten voor het ontwikkeldocument en de vervolgstappen in het proces zijn besproken.

Aanvullend op de gebiedsvisie zijn er twee documenten die de kaders aangeven voor ontwikkelingen. Een globaal bestemmingsplan (met uitwerkingsverplichting) voor de planologische kaders en het mogelijk maken van de gebiedsontwikkeling. Het andere is een ontwikkeldocument dat een Stedenbouwkundig Programma van Eisen (SPvE) bevat die de beleidsmatige uitgangspunten en ambities vastleggen. Ook staat daarin een Ruimtelijk Kader, waarin de kwalitatieve doelstellingen staan beschreven. Onderdeel van het Ruimtelijk Kader is de beschrijving van de beeldkwaliteit voor zowel het landschap als de bebouwing.

Vanaf het begin hebben we stap voor stap de projectfasen doorlopen en continue aandacht gegeven aan **participatie**. De gebiedsvisie is op die manier tot stand gekomen en dat geldt ook voor het voorliggend ontwikkeldocument. Periodiek hebben we de gemeenteraad steeds meegenomen en betrokken. Dit hebben we gedaan met onder andere informatieve bijeenkomsten. De gemeenteraad is ook steeds uitgenodigd voor de bijeenkomsten met bewoners en/of belanghebbenden.

Tijdens de informatiebijeenkomsten aan de gemeenteraad over het Dalweggebied is verteld dat de **C2000 antennemast** bij het politiebureau verplaatst moet worden. Dit is noodzakelijk om woningen in dit gebied mogelijk te maken en ruimtelijk goed in te passen. De verplaatsing van de C2000-zendmast moet voldoen aan verschillende criteria. Hier is het afgelopen jaar een uitgebreide en zorgvuldige verkenning naar gedaan. Inmiddels zijn de werkzaamheden begonnen voor het verplaatsen van de zendmast.

Voor de binnenstedelijke woningbouwopgave hebben wij een **subsidie van € 350.000** ontvangen van de provincie. Dit bedrag is met name bedoeld voor de verplaatsingskosten van de zendmast om woningbouw mogelijk te maken. Hiermee komen we tegemoet aan de inspanningen die we hebben toegezegd om de exploitatietekorten zoveel mogelijk te reduceren.

De Meent:

In februari 2021 zijn we gestart met het opstellen van de projectopdracht. Die opdracht omvatte twee onderdelen: het maken van een plan voor het vernieuwen van het woonwagencentrum teneinde een veilige woonsituatie te creëren. Anderzijds het onderzoeken of nieuwbouw in het ontwikkelgebied en het studiegebied financieel mogelijk zou zijn. De gemeenteraad heeft immers in 2020 de Wet Voorkeursrecht gemeenten (Wvg) gevestigd op een deel van het gebied naast het woonwagencentrum dat gelegen is binnen de zogeheten Rode Contour (ontwikkelgebied). Uit deze opdracht hebben we een intentieovereenkomst gesloten met de ontwikkelaar om de financiële & kwalitatieve haalbaarheid van het plan te onderzoeken. Eén van de onderzoeken was de

mogelijkheden van de verkeersontsluiting van het plangebied. Voorafgaand aan het stedenbouwkundig schetsontwerp van een nieuwe woonwijk, dat richting moet geven aan de raad, zijn omwonenden geïnformeerd en betrokken bij een participatietraject.

In de Najaarsnota 2021 hebben we aangegeven dat we verwachten bovenop de beschikbaar gestelde middelen van € 100.000 voor het kwartier maken van het project, additioneel € 160.000 nodig te hebben om de onderzoeksfase af te ronden. Op 10 februari 2022 heeft de raad deze aanvullende middelen beschikbaar gesteld. Indien mogelijk worden de kosten meegenomen in een anterieure overeenkomst met een toekomstige ontwikkelaar. Varianten van een ruimtelijke invulling van het plangebied en financiële en procedurele aspecten daaromtrent worden medio 2022 ter besluitvorming aan de nieuwe raad voorgelegd.

Voldoende betaalbare huurwoningen

Afspreken voorraad sociale huurwoningen:

In de **prestatieafspraken** met Portaal, de Alliantie en hun huurderorganisaties is de ontwikkeling van de voorraad sociale huurwoningen afgesproken. Voor 2021 en 2022 is afgesproken dat de voorraad met 5 daalt. Dit wordt o.a. veroorzaakt doordat 48 sociale huurwoningen in Soesterberg worden gesloopt, terwijl de nieuwbouw pas na 2022 wordt gerealiseerd.

In 2021 heeft de Alliantie 19 appartementen gerealiseerd in het voormalige kantoorpand aan de Nieuweweg 91 in Soest. Portaal heeft 4 appartementen gerealiseerd binnen het complex Hoog Soestdijk in Soest. Daarnaast heeft Portaal 32 boven-benedenwoningen gesloopt aan de Moerbessenberg in Soesterberg. Inmiddels is hier begonnen met de bouw van 60 nieuwe sociale huurappartementen.

De ruimtelijke kwaliteit van de gemeente Soest behouden en versterken

Vorbereiden invoering Omgevingswet:

Waar aan het begin van 2021 de verwachting was dat de Omgevingswet per 1 januari 2022 in werking zou treden is de inwerkingtreding opnieuw uitgesteld: aanvankelijk naar 1 juli 2022 en sinds februari 2022 is bekend geworden dat dit nog verder is uitgesteld naar 1 januari 2023. Gebruik makend van dit uitstel zijn wij volop doorgegaan met de voorbereidingen.

- *Zo is na een uitgebreid participatietraject op 21 december 2021 **de omgevingsvisie Soest en Soesterberg** vastgesteld. Als voorbereiding daarop werd in maart een kwaliteitskader voor Soest en Soesterberg vastgesteld. In de Omgevingsvisie staan de ambities, doelen en uitdagingen van de gemeente in de komende jaren (richting 2040). De Omgevingsvisie geeft een beeld van waar de gemeente naartoe werkt.*
- *De omgevingsvisie beschrijft doelen in grote lijnen. Die moeten we verder uitwerken in (gebieds- en/of themagericht) beleid. De Omgevingswet noemt dat programma's. Bij het vaststellen van de omgevingsvisie Soest en Soesterberg heeft de raad daarom ook het document 'Opdrachten voor **omgevingsprogramma's**' vastgesteld. Hierin staan 4 onderdelen uit de omgevingsvisie die als eerste moeten worden uitgewerkt. Het betreft de opdracht voor:*
 1. een Mobiliteitsvisie;
 2. de selectie van toekomstige woningbouwlocaties;
 3. een programma Water, Riolerings en Klimaatadaptatie;

4. de ontwikkelingen langs de Amersfoortsestraat.

- *Daarnaast hebben we verder gewerkt aan de uitvoering van het Plan van Aanpak Transitiefase **Omgevingsplan**. Vrijwel alle regels over de fysieke leefomgeving die voorheen op verschillende plekken te vinden waren, voegen we straks stapsgewijs samen in een omgevingsplan. Denk aan regels uit onze bestemmingsplannen, regels uit lokale verordeningen en ca. 600 voormalige rijksregels (de zogenaamde 'bruidsschat'). Maar ook regels die voortkomen uit ons beleid, zoals de omgevingsvisie, moeten hierin een plek krijgen.*
- *Een belangrijk deel van het werk is dat we de bestaande 'bestemmingsregels' moeten omzetten naar regels over '**functies en activiteiten**'. Ook werken we aan een goede opzet voor het nieuwe omgevingsplan (hoofdstukindeling, nieuwe terminologie, begripsbepalingen, etc.). Daarnaast is gewerkt aan andere onderdelen die verband houden met het omgevingsplan (en de Omgevingswet), zoals Toepasbare regels en de analyse van de rijksregels die naar gemeenten komen.*
- *Bovendien is samen met de **raadswerkgroep Omgevingswet** een aantal besluiten voorbereid. Dat zijn besluiten die nodig zijn om als organisatie goed te kunnen werken onder de Omgevingswet. Ook zijn ze nodig om raadsleden hun rol goed uit te kunnen laten oefenen onder de Omgevingswet. Het gaat om:*
 - *Een besluit over de sturingsfilosofie van de raad (die meer aansluit bij de geest van de Omgevingswet).*
 - *Een besluit over een lijst met concrete gevallen waarop het bindend adviesrecht voor de raad van toepassing is (betreft buitenplanse vergunningaanvragen);*
 - *Een besluit over een lijst met concrete gevallen waarvoor geldt dat participatie verplicht is voor initiatiefnemers die hiervoor een aanvraag voor een omgevingsvergunning indienen (bij buitenplanse vergunningaanvragen);*
 - *Een besluit over het instellen van de (verplichte) Commissie Ruimtelijke Kwaliteit;*
 - *Een besluit over delegatie van technische/administratieve wijzigingen van het omgevingsplan aan het college van B&W.*
- *Er is verder gewerkt aan de nieuwe vergunnings- & werkprocessen en er is toegewerkt naar integrale advisering conform het VNG model van [de Omgevingstafel](#). In het verlengde daarvan is een 'participatietoolbox' ontwikkeld om initiatiefnemers te ondersteunen bij een goede en zorgvuldige participatie bij hun plannen. Ook is gewerkt aan de voorbereiding van samenwerkingsovereenkomsten met onze ketenpartners, die in 2022 bekrachtigd moeten worden.*
- *Het tijdig op orde hebben van onze **digitale systemen** is essentieel voor het kunnen behandelen van aanvragen en het werken volgens de Omgevingswet via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). In 2021 is de benodigde software aangeschaft en zijn de aansluitingen op het DSO voorbereid /gerealiseerd. In 2021 is de software ingericht en is kennis opgedaan over en geoefend met de nieuwe software (dit loopt door in 2022).*

In oktober 2021 is het regionale **ontwikkelbeeld Regio Amersfoort Centraal!** vastgesteld. Dit ontwikkelbeeld biedt perspectief en richting voor de ruimtelijke ontwikkeling van de regio voor de

periode 2030-2040. Het biedt ook een kader voor de ontwikkeling van Soest. De omgevingsvisie en het ontwikkelbeeld sluiten goed op elkaar aan.

In 2021 heeft de uitvoering van de minimumtaken, **bouwtoezicht en behandelen van handhavingsverzoeken**, de meeste tijd en capaciteit in beslag genomen.

De overgebleven tijd en capaciteit is ingezet voor diverse RO-thema's. Deze thema's zijn opgenomen in het Handhavingsbeleid 2020-2023. In het algemeen geldt dat ongeveer 80% van de in behandeling zijnde zaken afkomstig is van een handhavingsverzoek. Dit betekent dat 20% van de handhavingszaken bestaat uit zaken die worden opgepakt vanuit het Handhavingsbeleid. Op andere thema's wordt alleen passief gehandhaafd naar aanleiding van handhavingsverzoeken, excessen of acute situaties.

Het is niet gelukt om in 2021 te controleren en handhaven (indien nodig) op een derde recreatiepark. De handhavingszaken die lopen bij het tweede recreatiepark zijn dermate veel en langdurig dat er geen tijd en capaciteit was om een derde recreatiepark in 2021 op te pakken. We hopen in 2022 alle handhavingszaken met betrekking tot het tweede park af te ronden en we streven ernaar om eind 2022 het plan van aanpak voor het derde recreatiepark gereed te hebben, zodat we in 2023 kunnen starten met de controles en handhaving van een derde park.

De leefbaarheid in Soesterberg verbeteren

Masterplan Soesterberg

In oktober van 2021 is het dorpschart volledig afgerond en opgeleverd. Door de bekende omstandigheden was het niet mogelijk een grote feestelijke opening te doen en de inwoners te betrekken. We hebben toegezegd dat het dorp nog een dorpsfeest te goed heeft rond de zomervakantie van 2022. In 2021 hebben we voor de aanpassing van de infrastructuur de Postweg en Veldmaarschalk Montgomeryweg besteksgereed gemaakt; klaar voor de aanbesteding en uitvoering in 2022. Voor de communicatie is de nieuwsbrief "In Uitvoering" uitgebracht en maakten wij gebruik van de website www.nieuwbouwkompas.nl aangevuld met diverse social media kanalen.

Gebiedsontwikkeling Soesterberg Noord

Voor kamer 2 hebben we een verkennend onderzoek gedaan naar de haalbaarheid om kamer 2 (en kamer 3) te transformeren naar een woon-werk locatie. In juli 2021 is dit gepresenteerd als laatste deel in een drieluik over de kansen en ontwikkelingen in Soesterberg en omgeving.

Hart van de Heuvelrug

De 188 woningen in het project Groene Hoogte zijn zo goed als gereed. Voor het project Oude Tempel hebben we het gunningtraject doorlopen en een marktpartij geselecteerd voor de uitgifte/ontwikkeling van de grond. Belangrijkste voorwaarde voor de definitieve gunning is dat het bestemmingsplan onherroepelijk is. De beslissing daarover ligt bij Raad van State. Parallel aan de procedure van het bestemmingsplan loopt de procedure van de Wet Natuurbescherming.

Rioleringsopgave Soesterberg en omgeving

In 2021 hebben we de volgende **afkoppelprojecten** uitgevoerd in Soesterberg:

- Simon Stevinlaan. Aanleg infiltratiekratten onder de rijbaan, met noodoverloop naar het bos (0,38 hectare);

- Herinrichting Odijkplein en deel Kampweg. Aanleg IT-riool onder rijbaan (0,25 hectare). Daarmee hebben we in totaal in 2021 in Soesterberg 0,63 hectare verhard oppervlak afgekoppeld.

Ten aanzien van de **knelpunten in de persleiding in de Amersfoortsestraat** hebben we de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Gemaal Amersfoortsestraat 124 in gebruik genomen voor de komende ombouw van 4 kantoorgebouwen naar appartementen;
- Opvoergemaal Amersfoortsestraat 47 in gebruik genomen voor de nieuwbouw van Philadelphia en de capaciteitsvergroting van de drukriolering;
- Drukriolering rond de afgebrande woonboulevard gesloopt om ruimte te maken voor een nieuwe oplossing en capaciteitsuitbreiding.

We verkenden samen met waterschap Vallei en Veluwe **nieuwe sanitatie voor Oude Tempel en Soesterberg**. Gezamenlijk concludeerden we dat in Soesterberg en omgeving een verwevenheid van opgaven aanwezig is, een gebiedsopgave. En vanwege deze verwevenheid zijn meerdere partijen nodig om in **nauwe** samenwerking te zorgen voor een duurzaam en klimaatbestendig gebied. In 2021 is hiervoor een gebiedsatelier opgezet om onze bewustwording te delen met anderen. Zie ook <https://www.youtube.com/watch?v=mq3lecHOF10>. Het gebiedsatelier leidde ertoe dat meerdere gebiedspartners de gebiedsopgave herkenden en op zoek gingen naar hun rol. De waterproblematiek bleek succesvol in staat om meerdere partijen met elkaar in verbinding te brengen om in te zien dat dit gebied vraagt om nieuwe samenwerking op ambtelijk en bestuursniveau. Samen met provincie Utrecht en andere partners werd eind 2021 de eerste stappen gezet om de gebiedsopgave en de bijpassende samenwerkingsvormen te verkennen in de geest van de Omgevingswet.

Vliegbasis

Het project Vliegbasis bestaat uit twee onderdelen: het Park Vliegbasis, waarvan Het Utrechts Landschap eigenaar is en het project Woonwijk Vliegbasis. Voor het park was een partiële herziening van het bestemmingsplan nodig en is de grens van het huidige rustgebied voor een klein deel herzien.

Voor Woonwijk Vliegbasis is de projectgroep verder gegaan met het op orde brengen van de voorwaarden om tot gronduitgifte voor woningbouw over te gaan. Hierbij gaat het om de aanvraag ontheffing Wet Natuurbescherming, het ruimen van Niet Gesprongen Explosieven, bodemverontreiniging (PFOS) en het wijzigen van het bestemmingsplan (wijzigingsbevoegdheid) voor het gedeelte dat kan transformeren naar wonen vanwege het opheffen van milieuhindercontouren na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan Soesterberg Noord.

Deelprogramma 2.2 Klimaat

Wij zetten ons de komende periode in om de oorzaken van klimaatverandering te verminderen en ons aan te passen aan het veranderende klimaat. Hiervoor gaan we aan de slag met de energietransitie, het grondstoffengebruik en het verminderen van de gevolgen van extreem weer. Bij de energietransitie richten we ons op minder energiegebruik. De energie die we nog gebruiken, wekken we duurzaam op. Haalbaar, betaalbaar en van ons allemaal.

Het grondstoffengebruik is te groot ten opzichte van de beschikbare voorraden. We willen dat er minder restafval ontstaat, zodat grondstoffen beter worden benut.

In 2020 werden opnieuw vele weerrecords gebroken. Het is steeds vaker te nat, te droog of te heet. Wij willen de gevolgen van dit extreme weer beperken. Onder dit thema vallen ook milieu-onderwerpen zoals geluid, asbest en bodemtaken.

Wij zetten ons in om de snelheid van de klimaatverandering af te remmen door de energietransitie te stimuleren en het grondstoffengebruik te verminderen. De gevolgen van extreem weer willen we beperken en we blijven werken aan de milieutaken. Hierdoor blijven de randvoorwaarden voor veilig en gezond wonen, werken en recreëren in Soest in stand.

Wat willen we bereiken?

- *Energietransitie: in februari 2020 is het Programma Energietransitie 2020-2025 vastgesteld. Dit programma bundelt een dertigtal projecten waarmee we de komende periode de energietransitie mogelijk gaan maken in Soest en Soesterberg. De energietransitie is behalve een technische transitie vooral een sociale transitie. De energietransitie raakt namelijk iedere inwoner en ondernemer van Soest en Soesterberg. In de programmaperiode richten we ons op verdere bewustwording, het wegnemen van belemmeringen en het starten van projecten*
- *Grondstoffengebruik: met een groeiende wereldbevolking neemt de vraag naar grondstoffen toe, terwijl de voorraad grondstoffen verder afneemt. Bij circulaire economie ligt de nadruk op herbruikbare grondstoffen. Afval bestaat niet en grondstoffen worden steeds opnieuw gebruikt. Wij willen samenwerken om ervoor te zorgen dat de hoeveelheid afval per inwoner minder wordt. Eind 2020 wordt het nieuwe beleid grondstoffenmanagement vastgesteld. In 2021 gaan we over tot de uitvoering van het beleid*
- *Klimaatadaptatie: verminderen gevolgen van extreem weer. Samen met inwoners, bedrijven en instellingen beperken we de gevolgen van extreem weer. Daarvoor zullen we de omgeving, maar ook ons gedrag aanpassen*
- *Milieuonderwerpen: met subsidie van de Rijksoverheid voorzien we de woningen in Soest met de hoogste geluidbelastingen in de woningen van een betere geluidwering. Een groot deel van onze asbesttaken is per 1 januari 2020 bij de RUD Utrecht belegd. Dit gaan we in 2021 evalueren om te bepalen of er mogelijkheden zijn voor verdere verbetering. Tot slot maken we in 2021 voor het eerst gebruik van onze bodemkwaliteitskaart*

Wat hebben we gedaan?

Energietransitie: energiebesparing en energieopwekking realiseren

We voerden in 2021 het Programma Energietransitie 2020-2025 verder uit. Het programma is vastgesteld met een capaciteitstekort en een tekort aan middelen. Het tekort aan middelen voor communicatie is in 2021 opgelost, maar het tekort aan capaciteit en middelen voor de warmtetransitie nog niet. Met de beperkte inzet hebben we ons met onze partners ingezet om de doelstellingen voor 2021 te behalen.

Een gedetailleerd overzicht ontvangt u in de halfjaarlijkse voortgangsmonitor van het Programma.

Gerealiseerd in pijler Wonen

Met de woningcorporaties en inwonersinitiatief Energie Actief Soest (EAS) werkten we samen aan de pijler wonen. Ons doel is om inwoners te faciliteren om zelf energie te kunnen besparen en duurzame energie op te kunnen wekken. Met de campagnematige communicatieaanpak met filmpjes, infographics en inzet op social media hebben we veel inwoners bereikt. De Energievouchersubsidie (RRE-subsidie) voor energiebesparende maatregelen is succesvol afgerond. We zijn direct doorgegaan met de opvolger ervan; de RREW-regeling. Deze is ook beschikbaar voor huurders en het bedrag is verhoogd naar 70 euro.

We zijn van start gegaan met de Wijkaanpak in Smitsveen. EAS deed 108 warmtescans bij woningen en voerde 184 energiecoachgesprekken. Hieruit blijkt dat de week van de duurzaamheid en de 'Heel Soest(erberg) bespaart show' in het najaar effect hebben gehad. Inwoners weten de weg te vinden naar begeleiding om hun woning te verduurzamen. In 2021 is daar de doelgroep inwoners met een smalle beurs bij gekomen. Het jaarverslag van EAS is opvraagbaar.

We verruimden de voorwaarden van het Energiefonds Samen om het fonds toegankelijk te maken voor meer soorten projecten.

De menukaart met activiteiten voor het basisonderwijs is op papier klaar en bieden we in seizoen 2022-2023 aan de basisscholen aan. Ook het project voor het Voortgezet Onderwijs is ingevuld en gaat in 2022 van start.

Gerealiseerd in pijler Werken

Onze partners de Soester Zakenkring, Bedrijven Management Organisatie Soest (BMO) en de Bedrijvenalliantie Energiezuinig Soest werkten aan een viertal projecten. In deze projecten nemen we ondernemers in Soest mee in de energietransitie. Hierdoor komt ons doel dichterbij voor de thema's: energiebesparing, duurzame opwek van energie (zonnepanelen op bedrijfsdak) en duurzame mobiliteit. Via het Energieloket Soest ontvangen ondernemers de door hen gewenste laagdrempelige informatie.

42 bedrijven ondertekenden het Energieconvenant Soest. 30 energiescans zijn afgenomen door Klimaatroute en we plaatsten 27 goede voorbeelden via social media. Met 258 energiebesparende maatregelen is al 44 ton CO₂-uitstoot verminderd door de deelnemende bedrijven. We werkten vanuit het convenant met individuele bedrijven maar ook op bedrijventerrein Soestdijkse grachten. De energiescan is als nulmeting een goede start voor bedrijven. Makelaars, hypotheekverstrekkers en financiers verstrekken een speciaal ontwikkelde flyer aan inwoners die op het punt staan hun woning te veranderen. Dit is een natuurlijk moment om energie te besparen of duurzaam te gaan opwekken. Het jaarverslag van BMO is opvraagbaar.

Gerealiseerd in pijler Mobiliteit

In de pijler Mobiliteit werken we aan het optimaliseren van het OV, het stimuleren van fietsgebruik, elektrisch rijden en deelmobiliteit. Over het OV en de fietsprojecten leest u in Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en Infrastructuur. Om elektrisch rijden te stimuleren plaatsen we voor iedereen die dat aanvraagt een openbare laadpaal van onze plankaat; dat waren er 16 in 2021. Het totale aantal laadpalen in Soest staat nu op 77. We startten een pilot met kabelgoottegels: stoeptegels waar de laadkabel voor elektrische auto's in gelegd wordt. We zijn de tweede gemeente die ze plaatsten en daarmee zijn we inspiratie voor veel andere gemeenten. Als gemeentelijke organisatie kunnen we onze zakelijke ritten sinds augustus met een deelauto maken. Voor inwoners zijn deze auto's ook beschikbaar. Op nog 3 andere locaties in Soest zijn dit jaar deelauto's geplaatst. Ook plaatsten we

een Slimme Bandenpomp op Sportboulevard de Engh, waarmee inwoners CO₂-uitstoot besparen door hun banden goed op spanning te houden.

Gerealiseerd in pijler Gemeente als voorbeeld

De raad stelde de Routekaart verduurzaming vastgoed vast. Er is een start gemaakt met het opstellen van een voorlopig ontwerp van het eerste pand dat aangepakt wordt. Er is een vernieuwde mobiliteitsregeling vastgesteld. Hierdoor kunnen medewerkers op een duurzame wijze van en naar het werk reizen of zakelijke ritten maken. Wij zijn opnieuw gecertificeerd voor de CO₂-Prestatieladder en hebben opvolging gegeven aan de verbeterpunten uit 2020. Tenslotte zijn wij gestart te verkennen hoe we onze ambities een plek kunnen geven bij duurzame nieuwbouw van woningen.

Gerealiseerd in thema Energieopwekking

Na een uitgebreid participatie- en besluitvormingsproces is in juli 2021 het 'Uitnodigingskader grootschalige elektriciteitsopwekking' vastgesteld. De onderzoekslocaties voor grootschalige opwek die hierin zijn vastgelegd vormden tevens de Soester inbreng in de regionale RES 1.0. Binnen project Regionale Energiestrategie (RES) Regio Amersfoort is de RES 1.0 vastgesteld in alle gemeenteraden van RES-regio Amersfoort. Soest heeft in dat regionale 'bod' uitrol van zon-op-bedrijfsdaken, onderzoekslocaties voor windenergie en een onderzoekslocatie voor een zonneveld ingebracht. Het proces van de totstandkoming van de Transitievisie Warmte is in 2020 stilgelegd, omdat er middelen ontbraken om voldoende capaciteit te kunnen inhuren om wijkuitvoeringsplannen op te stellen en uit te voeren. Deze situatie is in 2021 onveranderd gebleven.

Grondstoffen (her)gebruik: verminderen hoeveelheid restafval

In december 2020 is de Grondstoffenaanpak 2021-2023 vastgesteld. In 2021 voerden we deze uit. Daarmee streven we ernaar de hoeveelheid restafval te verminderen en stappen te zetten richting een meer circulaire samenleving.

Afronding omgekeerd inzamelen

We hebben voor laagbouwhuishoudens met kleinere percelen, daar waar voldoende animo was, ondergrondse containers voor restafval geplaatst. Bij deze huishoudens kon de restafval kliko worden ingeruild voor een pmd kliko, als die er nog niet was. Op deze manier kunnen meer grondstoffen gescheiden worden ingezameld en wordt het ruimtegebruik door kliko's voor deze huishoudens beperkt.

Ook zijn we van start gegaan met het inventariseren van locaties bij hoogbouwadressen, waar ondergrondse containers voor gft afval geplaatst kunnen worden.

Besluit tot invoering ja-ja sticker

Eind 2021 heeft de raad besloten om per maart 2022 een opt-in systeem voor ongeadresseerd reclamedrukwerk in te voeren (ja-ja sticker). In dit systeem mag alleen ongeadresseerd reclame drukwerk worden bezorgd bij huishoudens die, met een ja-ja sticker op de brievenbus, aangeven dat dit gewenst is. Op deze manier voorkomen we onnodig gebruik van grondstoffen, want de reclamefolders worden niet meer bezorgd bij mensen die ze over het algemeen ongelezen weggoien.

Vaststelling Regionale bestuurlijke visie op grondstoffeninzameling

De Regionale bestuurlijke visie op grondstoffeninzameling is door de raad vastgesteld. De visie is opgesteld in samenwerking met RMN en de gemeenten die daarin deelnemen. De visie richt zich op vermindering van restafval, betere inzameling van grondstoffen en de rol die gezamenlijke stappen van gemeenten en RMN hierin kunnen hebben.

Klimaatadaptatie: gevolgen van extreem weer verminderen

We willen klimaatadaptatie inbedden in ons werk en in de samenleving.

Volgens afspraken tussen het Rijk en VNG, gebaseerd op het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie, stellen gemeenten een uitvoeringsagenda voor klimaatadaptatie op. In 2021 is dit voor Soest nog niet gelukt vanwege de ontbrekende personele inzet vanuit meerdere teams. Wel is klimaatadaptatie uitgebreid opgenomen in de Omgevingsvisie. Daarmee is een richting gegeven voor de op te stellen uitvoeringsagenda.

Realiseren verminderen gevolgen wateroverlast

Bij de gerealiseerde gemeentelijke projecten zijn de mogelijkheden voor verminderen wateroverlast meegenomen in 't groot en in 't klein. Zie hieronder een klein voorbeeld.

Voor het verminderen van de gevolgen van lokale wateroverlast wordt conform het GWRP 2018-2022 sinds 2019 met succes een afkoppelcoach ingezet. De afkoppelcoach adviseert individuele particulieren en bedrijven bij de subsidieaanvraag over afkoppeling van verharde oppervlakken. In 2021 is de afkoppelcoach vaker ingezet met als hoogtepunt de afkoppeling van parkflat De Soesterduinen (2790 m2 verhard oppervlak dat niet meer op het riool loost).

De werkzaamheden aan het gezamenlijk grondwatermodel leveren minder snel concrete resultaten op dan verwacht. Daarmee is ook een afkoppelplan en/of hemelwaterstructuurplan vertraagd.





Foto's: voor en na met nieuw verlaagd gazon voor waterberging en vogelbosjes binnenterrein tussen Di Lassostraat, Citer en Spinet.

Communicatie klimaatadaptatie

In 2021 communiceerden we vooral vanuit onze gemeentelijke doelen voor water, riolering en klimaatadaptatie. Tijdens de klimaatweek hebben beide door het Rijk tijdelijk aangestelde klimaatburgemeesters het podium gepakt voor klimaat en dus ook klimaatadaptatie.

Milieuonderwerpen: werken aan geluidsanering, bodemtaken en asbestsanering

Asbestsanering

Uit een Audit blijkt dat de RUD Utrecht in 2021 vooruitgang boekte bij het uitvoeren van het toezicht op asbestverwijdering. De toezichthouders werkten efficiënter en hebben meer begrip van de materie.

Bodemtaken

De RUD Utrecht werkte met de provincie en gemeenten verder aan de overdracht van bodemtaken onder de Omgevingswet en maakte de benodigde middelen inzichtelijk. De Nota bodembeheer met bodemkwaliteitskaart is vastgesteld door het college en in februari 2022 vastgesteld door de raad.

Samen Op weg

De RUD Utrecht werkte met de deelnemers en Bureau Berenschot aan de doorontwikkeling van de organisatie en boekte goede resultaten. Zo kwam er o.a. een gezamenlijke Uitvoerings- en Handhavingsstrategie voor de uitvoering van de milieutaken tot stand.

Geluidsanering

We hebben een saneringsplan aangeleverd bij het bureau sanering verkeerslawaaï (BSV) en wachten op toekenning van de uitvoeringssubsidie.

Indicatoren

Afhandeling vergunningen indicator o.b.v. meerjarenbeleid:

omschrijving	bron	Streefwaarde 2020	Realisatie 2020	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021
Behalen wettelijke termijn omgevingsvergunning milieu	VTH-beleid milieu Soest 2017-2021	95%	70%	95%	87%
Toetsing van alle milieu-aanvragen en meldingen	VTH-beleid milieu Soest 2017-2021	100%	100%	100%	100%
Uitvoering controles bij hoog risicoprofiel	VTH uitvoerings-programma 2021	100%	100%	100%	99%

Tabel kengetallen

Omschrijving	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Raming 2022
Bedrijven Wm-plichtig	1.066	1.082	1.082

Deelprogramma 2.3 Economie

Het deelprogramma Economie gaat over het behouden en versterken van de economie van Soest. Werken wordt onderverdeeld in twee thema's: **Vestigingsklimaat** en **Toeristische en recreatieve bedrijvigheid**. Bij het thema vestigingsklimaat nemen we ook de markt in Soest en Soesterberg mee. De economie van de gemeente heeft een groot aanpassingsvermogen. We zien kansen ontstaan door de energietransitie, ook voor de ondernemers van Soest. U leest hier meer over in deelprogramma 2.1. We pakten in 2021 meer de ondersteunende en verbindende rol op. We speelden in op actuele ontwikkelingen. Verbinden, vernieuwen en versterken zijn sleutelwoorden voor een succesvolle overgang naar de economie van de toekomst

Wat willen we bereiken?

- Een levendig, aantrekkelijk en toekomstbestendig ondernemers- en vestigingsklimaat realiseren
-

Wat hebben we gedaan?

Vestigingsklimaat

Samenwerken met het bedrijfsleven

Gedurende het jaar organiseerden we periodiek diverse bijeenkomsten en overleggen met ondernemers en maatschappelijke partijen. Het doel daarvan was de uitwerking van ons beleid af te stemmen en input te krijgen op mogelijke verbeteringen en aanpassingen. Daarnaast keken we of we pro-actief en 'hands-on' uitvoeringsactiviteiten konden oppakken gericht op het verbeteren van

het ondernemersklimaat. We overlegden met het Midden en Kleinbedrijf (MKB-overleg), de Soester Zakenkring (SZK), Bedrijvenmanagementorganisatie (BMO), Soest Netwerkt, ONS-Netwerk Soesterberg, Koninklijke Horeca Nederland afdeling Baarn – Soest en de ondernemerskringen van de winkelgebieden en bedrijventerreinen. Door corona overlegden we vaker dan normaal. Ook hebben we door corona extra activiteiten ondernomen:

- *Verlenging in 2021 van de in 2020 geboden mogelijkheid tot aanvraag tijdelijke uitbreiding terrassen, winterterrassen en gedoogbeslissing overkapping van terrassen*
- *Verlenging in 2021 van de in 2020 geboden mogelijkheid mogelijk in 2020 tot aangepaste (verruimde) openingstijden van winkels*
- *Continueren van de campagne 'Koop lokaal heel normaal' online en met reclameborden in Soest en Soesterberg*
- *Eenmalige financiële stimuleringsbijdrage versterking aantrekkelijkheid en toekomstbestendigheid winkelgebieden*
- *Ontwikkeling Stimuleringsfonds Horeca (uitwerking loopt door in 2022).*

Een andere jaarlijks terugkerende activiteit is het Ondernemerscongres. In 2020 online, maar gelukkig konden we elkaar afgelopen jaar weer in het echt ontmoeten. Het ondernemerscongres vond plaats bij het Kontakt der Kontinenten, er was een goede opkomst van ruim 100 deelnemers en had een afwisselend programma met sprekers, lokale ondernemers en de uitreiking van een prijs voor beste ondernemende promo/pitch.

In het kader van Corona heeft de dienstverlening vanuit economie/ de bedrijfscontactfunctionaris (bedrijfsbezoeken en ondernemerssprekken) niet of in een andere vorm plaats kunnen vinden. Daarnaast zijn er aanvullende portals door andere organisaties (KvK, BBS) opgezet waar ondernemers terecht kunnen met vragen over maatregelen en Corona.



Foto: ondernemerscongres

Samenwerken met Regio Amersfoort aan ruimte voor bedrijven

Met de regiogemeenten werkten we in de Regio Amersfoort aan het opstellen van het Regionaal Programma Wonen en Werken (hierna Programma). Eind 2021 is dit programma vastgesteld. In het programma is regionaal afgestemd waar welke type uitbreidingslocaties voor wonen en werken gerealiseerd kunnen worden. Soest heeft geen nieuwe geplande uitbreidingslocaties voor bedrijventerreinen, maar ook géén uitgeefbare grond meer. Het bedrijventerrein Soesterberg Noord moet transformeren naar wonen. Dat betekent dat de bedrijven die daar nu gevestigd zijn, moeten verplaatsen. Daarvoor moeten we nog een nieuwe werklocatie vinden. Jaarlijks werken we het genoemde programma bij.

Ook stelden we het Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort vast. Het Ontwikkelbeeld schetst de toekomstkaders voor de ruimtelijke ontwikkelingen in onze regio, ook voor bedrijven. Deze

samenwerkingen zijn belangrijk omdat we in 2020 de laatste beschikbare bedrijventerreinenkavels hebben uitgegeven, maar toch ruimte willen blijven bieden voor groei en ontwikkeling van nieuwe en bestaande bedrijvigheid. Zowel het Regionaal Programma Wonen en Werken als het Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort bepalen voor een belangrijk deel hoe we als gemeente in kunnen zetten op toekomstbestendige bedrijventerreinen.

Samenwerken en doorontwikkelen Economic Board Utrecht (EBU), ROM Utrecht Region en de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (OMU)

De Economic Board Utrecht (EBU) is er voor ondersteuning bij thema's als Groen, Gezond en Slim in de provincie. Zij jaagt belangrijke initiatieven in de regio aan zoals de Utrecht Talent Alliantie, de Utrecht Challenge Alliantie, de Utrecht Region Collective en de Utrechtse Brede Groeiagenda. De EBU ondersteunt met kennis, expertise en financiële middelen. Een uitvloeisel van de EBU is de oprichting van de Regionale Ontwikkelings Maatschappij (ROM) in 2021. We werkten daarin samen om actief start-ups, scale-ups en het innovatieve MKB te ondersteunen. Dat doet de ROM zowel financieel als met advies. Verder werkten we actief samen met de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (OMU) aan de herstructurering en transformatie van bedrijventerreinen, specifiek op het bedrijventerrein Soesterberg Noord, en creëerden zo aantrekkelijke bedrijfslocaties.

Versterken Arbeidsmarkt en werkgelegenheid: verbinding met Sociaal Domein

Na een voorzichtig herstel in het eerste kwartaal van 2021, trok de arbeidsmarkt in het tweede en derde kwartaal verder aan. Het aantal werkzoekenden daalde terwijl de stijging van het aantal vacatures ervoor zorgde dat de spanning op de arbeidsmarkt sterk op liep in de regio Amersfoort. Het aantal vacatures steeg ten opzichte van een jaar geleden met 67%. Een regionaal mobiliteitsteam gaat samen met het Werkgeversservicepunt Amersfoort (WSP) werkzoekenden en mensen die een nieuwe stap in hun loopbaan willen zetten, matchen met de openstaande vacatures. Er liggen met name kansen in de sectoren ICT, Technisch, Transport & Logistiek en Zorg & Welzijn. Meer over de werkgelegenheid en de activiteiten van het WSP in Soest in programma 3.

Steun voor Lokale Ondernemers en zzp'ers in coronatijd

Ook in 2021 konden ondernemers die getroffen waren door de coronacrisis nog financiële ondersteuning ontvangen van de gemeente. Zo'n 300 ondernemers meldden zich gedurende het jaar voor een aanvraag. Daarnaast zijn we als gemeente in 2021 ook gestart met een samenwerking met het Geldloket Amersfoort. Hier kunnen ondernemers uit Soest gratis advies krijgen als zij in de problemen komen met hun bedrijfsvoering of als zij willen stoppen met hun onderneming. Sinds 22 september 2021 zijn ondernemers en vrijwilligersorganisaties in Nederland verplicht om de coronatoegangsbewijzen (CTB) te controleren. Hiervoor maken veel organisaties extra kosten. De Rijksoverheid heeft daarom middelen vrijgemaakt. Wij hebben met deze middelen een subsidie verstrekt ter ondersteuning van de naleving van controle op coronatoegangsbewijzen. Deze subsidie gold voor de periode van 22 september 2021 tot en met 31 december 2021.

Functioneren van de Markten

De markt in Soesterberg is een kleine markt, maar functioneerde relatief goed. Deze markt bestaat voornamelijk uit food-standplaatsen en die worden over het algemeen goed bezocht. De markt in Soest is goed bezocht, maar heeft meer last gehad van de corona maatregelen. Deze markt heeft meer non-food-standplaatsen. De marktsamenstelling heeft effect op het functioneren, vooral omdat in tijden van Corona de non-food-sector het zwaar heeft en ook niet altijd aanwezig mocht zijn op

de markt. Sinds 2021 hebben we bij de RMN een marktmeester ingehuurd. Deze ziet toe op praktische operationele zaken en de begeleiding van de markt.

Programma Energietransitie Soest (pijler werken): we werken samen aan duurzame, toekomstbestendige bedrijven en -terreinen

De energietransitie, zeker met de recente en doorlopende stijging van de energieprijzen en de drukte op het energienet, is voor bedrijven op de bedrijventerreinen een belangrijk thema. Samen met het cluster Energietransitie zet de gemeente dit thema dan ook hoog op de agenda's tijdens de overleggen met het georganiseerde bedrijfsleven in Soest. Onze activiteiten voor kruisbestuiving hebben o.a. het verminderen van CO₂-uitstoot en het opwekken en lokaal opslaan van duurzame energie (zon op bedrijfsdaken) tot doel. Meer over de resultaten, de kruisbestuiving en voortgang van de projecten in de pijler werken van het Programma Energietransitie, leest u in deelprogramma 2.2 Klimaat.

Creëren toekomstbestendige kantorenlocaties en bedrijventerreinen

De bedrijventerreinen in Soest en Soesterberg zijn allemaal volledig uitgegeven. We hebben geen grondposities meer om (nieuw)vestiging van bedrijven te faciliteren. Tegelijkertijd spelen er heel veel private initiatieven op en rondom de bedrijventerreinen en kantorenlocaties. Het Toetsingskader Ruimte voor Bedrijven 2017 – 2027 geeft handvatten voor deze ontwikkelingen maar verdiende een update. Daarom is in 2021 specifiek voor de kantorenmarkt een update vastgesteld:

“behoefteraming en afwegingskader transformatie kantoren 2020”. Het doel is om zorg te dragen voor een evenwichtige kantorenmarkt waar ruimte blijft voor kantoorgebruikers om te kunnen groeien of zich te kunnen vestigen. Verder startten we eind 2021 met de uitvoering van een onderzoek naar de (on)mogelijkheden voor intensivering, verkleuring en transformatie van bedrijventerreinen. Doel is te onderzoeken welke kansen en belemmeringen er op de bedrijventerreinen liggen om nieuwe ontwikkelingen, zoals in potentie woningbouw, mogelijk te maken en tegelijkertijd ervoor te zorgen dat bedrijven kunnen blijven voortbestaan, ontwikkelen, groeien of zich nieuw kunnen vestigen.

Uitvoeren retailbeleid

Het Retailbeleid 2016 – 2021 bestond 5 jaar en werd daarom in 2021 geëvalueerd. Na de zomer is een enquête onder ondernemers in de winkelgebieden gehouden. Ook zijn er gesprekken gevoerd met enkele afgevaardigden van de winkeliersverenigingen. Daarnaast vond een deskresearchanalyse plaats over de trends en ontwikkelingen binnen de winkelgebieden. Gelijktijdig startte in september een grootschalig Koopstromenonderzoek in opdracht van de provincie Utrecht. De uitkomsten van dit onderzoek worden begin 2022 verwacht en nemen we mee bij de afronding van de evaluatie. Uit de evaluatie moet blijken of een update of aanpassing van het Retailbeleid, of de uitvoering ervan, nodig is. Ondertussen diende ook in 2021 een aantal eigenaren van winkelpanden buiten de winkelgebieden een verzoek in om hun panden conform dit beleid naar een andere (woon)bestemming te transformeren. We gaven opnieuw een extra financieringsimpuls aan de winkelgebieden om te investeren in de aantrekkelijkheid en levendigheid van de winkelgebieden. Met deze acties blijven we inzetten op concentratie, vernieuwing en versterking van onze winkelgebieden.

Toeristische en recreatieve bedrijvigheid

Samenwerken met toeristisch recreatieve ondernemers en het culturele aanbod

De samenwerking met het toeristisch platform Uit in Soest, VVV-informatiepunten, de Stichting Logiesverschaffers (SLVS), het Nationaal Militair Museum en Paleis Soestdijk verliep goed. Samen zetten we in op een blijvend aantrekkelijke gemeente voor toeristen en recreanten. De druk op de natuur was in 2021 extra groot en gezamenlijk probeerden we de stroom aan recreanten en toeristen in goede banen te leiden:

- *"Uit in Soest" maakte Soest en Soesterberg aantrekkelijk voor een meerdaags verblijf;*
- *We updaten de website www.uitinsoest.nl met de nieuwste (corona)ontwikkelingen;*
- *Het cultuuraanbod dat in 2021 door ging was vooral kleinschalig (bijvoorbeeld de alternatieve programmering in Cabrio) en minder gericht op toeristen en recreanten (zie Cultuur deelprogramma 3.3).*

Uitvoeren van de Regionale samenwerking

We voerden in samenwerking met het Regionaal Bureau voor Toerisme (RBT) de volgende concrete acties, campagnes en regiomarketing uit:

- *Heuvelrugmagazine, meimaand fietsmaand, oktober wandelmaand, vakantie op de heuvelrug en winter op de heuvelrug;*
- *In samenwerking met o.a. provincie en RBT is de druktemonitor in 2021 technisch doorontwikkeld. Daarnaast ontwikkelde het RBT '1,5 meter #opdeheuvelrug' met o.a. leuke dingen die je vanuit huis kunt doen. Het RBT ontwikkelde ook fiets- en wandelroutes om drukte te spreiden;*
- *Het RBT presenteerde deze zomer het Herstelplan Bestemming Heuvelrug 2020-2021. Ondernemers en overheden werkten samen aan projecten om de sector er weer bovenop te helpen. We hebben onder meer de publiekscampagne 'Hier moet je zijn #opdeheuvelrug' uitgebracht. Meer dan honderd partijen uit de hele regio haakten hierbij aan;*
- *Samen met regiopartners werkte het RBT aan een actuele agenda voor de gebiedsmarketing van de regio in de komende jaren. De Agenda Bestemming Heuvelrug 2022-2025 wordt begin 2022 gepubliceerd.*

Uitvoeren van beleidsplan Recreatie en Toerisme 2012-2020

We voerden in 2021 aangepaste online promotiecampagnes uit. De campagnes hadden met name betrekking op wandelen, fietsen, (afhaal – en bezorg) horeca en lokaal winkelen. We voerden ook in de lockdownperiodes campagnes uit op het gebied van verblijfsrecreatie en boden diverse winacties via Facebook aan. Onze grote trekker het Nationaal Militair Museum maakte deel uit van de te winnen arrangementen.

Versterken van de verbindingen met natuur en ondernemers

We hebben de bescherming van de kwaliteiten van ons buitengebied als groene kracht voor de lokale economie uitgewerkt in het Landschap- en natuurontwikkelingsplan Soest 2019-2024 (LOP). Vanuit het LOP nemen we deel aan het Nationaal Park Utrechtse heuvelrug. We zetten ons gezamenlijk in om natuur en recreatie/toerisme aan elkaar te koppelen.

Vanuit LEADER is er een samenwerking met een lokale ondernemer en agrariër. Dankzij deze samenwerking is een moestuin aangelegd. LEADER staat voor 'Liaison Entre Actions de Développement de l'Economie Rurale'. Dat betekent vrij vertaald 'Samenwerking voor Plattelandsontwikkeling'. Het doel is het versterken van de gebiedsgerichte economie en het

ontwikkelen van het platteland en een duurzame landbouw. Zo kunnen inwoners van Soest lokaal verbouwde producten kopen op de Soester Eng en kunnen ze als vrijwilliger meehelpen in de moestuin. Daarnaast zijn er ook akkerranden ingezaaid die een positief effect hebben op de biodiversiteit. Voor de komende jaren verkennen we de mogelijkheden of meer agrariërs hieraan willen deelnemen.

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur

Mobiliteit en infrastructuur gaat over de zorg voor openbare boven- en ondergrondse infrastructuur en het gebruik daarvan. Een onderwerp dat nauw raakt aan de ambities voor een duurzaam, groen en veilig Soest. In dit programma spelen we in op concrete ontwikkelingen. Voor mobiliteit gaat het om thema's als regionale bereikbaarheid en het fietsnetwerk.

Dit programma gaat ook over het beheer en onderhoud van wegen en water dat continu nodig is en over de grotere vraagstukken, zoals ons wegen- en fietsnetwerk en hoe deze bijdragen aan een bereikbare - en gezonde leefomgeving voor onze inwoners.

We werken aan mobiliteit en infrastructuur, zodat het wegen- en fietsnetwerk goed is en bijdraagt aan een bereikbare - en gezonde leefomgeving voor onze inwoners.

Wat willen we bereiken?

- *Bereikbaarheid verbeteren: we werken aan een gemeente met een effectief en efficiënt wegennet. Daarbij zetten we in op een optimale bereikbaarheid voor voetgangers, fietsers, openbaar vervoer en gemotoriseerd verkeer. Daarbij maken we zoveel mogelijk gebruik van het beschikbare wegennet en breiden we het fietsnetwerk verder uit met nieuwe en snelle fietsverbindingen*
- *Verkeersveiligheid waarborgen: we zetten in op een veilig verkeer met objectief minder ongevallen en een hoger gevoel van veiligheid, bijvoorbeeld op rotondes*
- *Infrastructuur schoon, heel en veilig houden: we dragen bij aan de leefbaarheid door regulier en integraal onderhoud van de verhardingen en de openbare verlichting. Voor het beheer en onderhoud van de infrastructuur is 'schoon', 'heel' en 'veilig' ons uitgangspunt*

Wat hebben we gedaan?

Bereikbaarheid verbeteren

Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP)

Het GVVP uit 2008 liep eigenlijk tot 2020. In 2021 zetten we het verkeersbeleid nog een jaar voort in afwachting van de omgevingsvisie. We constateerden dat een nieuwe visie met het oog op de woningbouwopgave, energietransitie en verkeersveiligheid urgent is. Wij zijn daarom blij dat de gemeenteraad ons voorstel bij de begroting voor 2022 overnam om een mobiliteitsvisie op te stellen die het GVVP vervangt.

Regionale bereikbaarheid: Pakketstudie VERDER

Ook het regionale programma VERDER liep in 2020 af. In Soest werkten we in 2021 nog aan de voorbereiding van een aantal projecten die tot 2024 tot uitvoering komen. Ook benadrukten we bij

de gemeente Amersfoort en de provincie Utrecht het regionale belang van de realisatie van de westelijke ontsluiting in Amersfoort.

Verkeersplan Soest-Zuid (VERDER-project)

We werkten de schetsontwerpen voor het Verkeersplan Soest-Zuid uit naar definitieve ontwerpen. Hierbij hielden we zoveel mogelijk rekening met de suggesties van bewoners. Een uitzondering hierop vormt de spoorwegovergang bij station Soest-Zuid en de directe omgeving. Hiervoor maken wij een aangepast ontwerp in samenwerking met ProRail. Daarnaast rondde we alle ruimtelijke procedures, waaronder de vaststelling van vier bestemmingsplannen in de gemeenteraad, de verkeersbesluiten en diverse onderzoeken af. Ook kwamen we tot een overeenkomst over de aankoop van de benodigde gronden. Met deze acties zetten we belangrijke stappen op weg naar de uitvoering van dit project.

Fietsgebruik stimuleren

Het stimuleren van het fietsgebruik stond vooral in het teken van de aanleg van fietsvoorzieningen of de voorbereiding hierop. We legden fietsstroken aan op bedrijventerrein de Grachten. Daarmee hopen we werknemers van bedrijven te stimuleren om op de fiets naar het werk te gaan. Daarnaast troffen we voorbereidingen voor het aanpassen van het fietspad langs de Rademakerstraat. De rekenkamer deed onderzoek naar het fietsgebruik in Soest. Dit onderzoek toonde onder andere aan dat we onze aandacht meer op gedragsverandering moeten richten. We onderzochten daarom op welke onderdelen hiervan we de komende jaren inzet kunnen plegen.

Regionaal Fietsplan Soest

We stelden eerder al het Regionaal Fietsplan Soest vast met daarin een groot aantal infrastructurele fietsprojecten in en rondom Soest. We zetten het fietsbeleid in 2021 ook nadrukkelijk op de regionale agenda. Daarom zijn we blij dat we in december 2021 met de Provincie Utrecht en alle gemeenten in de Regio Amersfoort een intentieovereenkomst over de realisatie van fietsinfrastructuurprojecten tekenden. Hierin zijn onder andere verbeteringen op de Embranchementsweg richting Lage Vuursche opgenomen. Samen met de Fietsvrienden Pijnenburg maakten wij ons in 2021 hard voor het terugbrengen van een goede fietsverbinding naar Lage Vuursche. En samen met de gemeente Baarn zetten we belangrijke stappen voor een nieuw fietspad naar Hilversum in het verlengde van de Koningsweg. De benodigde gronden zijn aangekocht en er ligt een bestek voor de uitvoering.

Fietspad Soest-Soesterberg

We werkten samen met diverse stakeholders aan het definitief ontwerp voor het nieuwe fietspad over de vliegbasis en naar het Soester Hoogt. We voerden de Natuurtoets uit met verschillende aanvullende onderzoeken. De flora en fauna op de vliegbasis blijft daarbij een belangrijk aandachtspunt en risico voor het project. Daarom huurden we een specialist in om de benodigde ontheffingen te toetsen, met name voor de soortenbescherming onder de Wet Natuurbescherming.

Fietsverbinding Soest-Amersfoort (VERDER-project)

We kochten de benodigde grond van ProRail. Ook maakten we met ProRail afspraken over de aanleg van het fietspad parallel aan het spoor vanaf de Peter van den Breemerweg. We voerden ook eerste verkennende gesprekken met een agrariër waar grond van nodig is. Met het waterschap voerden we

positieve gesprekken over het versmallen en verleggen van een sloot. Ook de samenhang met project Melksteeg (Amersfoort), waar het fietspad straks door het bosgebied gaat, pakten we op.

Snelfietsroutes Utrecht-Amersfoort en Hilversum-Amersfoort

We werkten in samenwerking met de provincie het ontwerp van de snelfietsroute Utrecht-Amersfoort verder uit tot een definitief verkeerskundig ontwerp. Hierbij betrokken we verschillende belanghebbenden, waaronder de inwoners van Soestduinen. We deden daarnaast samen met de provincie en andere betrokken gemeenten onderzoek naar de meest geschikte en haalbare route tussen Hilversum en Amersfoort. En we maakten een keuze om deze route verder uit te werken.

Verkeersveiligheid waarborgen

Verkeersveiligheid op rotondes

Op basis van ons onderzoek naar de verkeersveiligheid van fietsers op rotondes stelden we een maatregelenpakket op. We lieten hiervoor ook al de eerste ontwerpen uitwerken. De oplossingen richten zich vooral op een verbeterde zichtbaarheid en lagere naderingssnelheden. Deze ontwerpfase is nagenoeg afgerond.

Korte en Lange Brinkweg herinrichten

We onderzochten verschillende wateroplossingen en stelden een voorlopig wegontwerp op. We schaften een snelheidsdisplay aan die we tot aan de herinrichting alleen op verschillende locaties op de Korte en Lange Brinkweg inzetten. We participeerden uitgebreid met bewoners en andere belanghebbenden. Dit gaf ons nog meer inzicht in de complexe puzzel die we aan het leggen zijn door de verschillende en vaak tegenstrijdige belangen. De vele reacties zorgden er voor dat we het ontwerp aanpasten en onder andere een trillingsonderzoek uitvoerden.

Risico gestuurde aanpak en kleine maatregelen verkeersveiligheid

Binnen de risico gestuurde aanpak pleegden we weer volop inzet met onze snelheidsdisplays. Deze zetten we op verzoek van bewoners tijdelijk langs wegen waar klachten zijn over te hard rijden. Met de displays maakten we weggebruikers bewust hoe hard ze rijden. Daarbij gebruikten we de meetgegevens van de gereden snelheden uit de displays om te prioriteren waar we binnen het beschikbare budget een maatregel kunnen treffen.

Naar aanleiding van meldingen voerden we bovendien veel gesprekken met bewoners over verkeersveiligheid, bijvoorbeeld op de Peter van den Breemerweg, de Dalweg en de Di Lassostraat. We bekeken hier met omwonenden welke kleine maatregelen we daar kunnen treffen. Verder keken wij naar mogelijkheden voor een veiligere schoolomgeving. Dit deden wij samen met basisschool de Buut in het project Design Thinking. Samen met de 1e van der Huchtschool deden wij dit door in gesprek te gaan over het afsluiten van de straat tijdens het halen en brengen van schoolkinderen.

Onbewaakte spoorwegovergang De Gouden Ploeg

In maart 2021 presenteerden we samen met ProRail een Plan van Aanpak aan de gemeenteraad. Naar aanleiding daarvan overlegden we met belangengroepen over mogelijke oplossingen. We telden het aantal wandelaars en fietsers. We brachten in beeld hoe hard treinen nu echt rijden. En we lieten een veiligheidsanalyse maken. Daarnaast kregen we heel veel reacties op onze enquête onder omwonenden en gebruikers van de overweg. We constateerden in november dat de zoektocht naar een oplossing best ingewikkeld is. We zagen nog geen perfecte oplossing die recht doet aan

alle belangen en de financiële uitdagingen die daarbij spelen. Daarom zetten we de gesprekken met ProRail daarover voort.

Infrastructuur heel en veilig maken en houden

Wegen onderhouden

In 2021 lieten we een globale visuele wegininspectie van alle verhardingen uitvoeren. De inspectiegegevens maakten de onderhouds- en vervangingsbehoefte van de diverse soorten verharding inzichtelijk. Met deze inspectiegegevens startten we met het opstellen van een nieuw Wegbeheerplan.

Onderhoud elementenverhardingen

In 2021 gingen we door met onze gebiedsgerichte werkwijze. We voerden onderhoud uit aan de elementenverhardingen in de wijk Smitsveen. De planning loopt uit. Dit komt omdat we meer schades herstellen dan in de inspectie was vastgesteld. Daarmee waarborgen we de kwaliteit. We hoeven dan minder snel terug naar een wijk. In Soesterberg en Soest-Zuid hebben we de wortelopdruk aangepakt.

Onderhoud asfaltverhardingen

We deden onderhoud aan het asfalt op de volgende plekken:

- Birkstraat (rijweg tussen de Maarschalkersteeg en de Zandlaan) (foto 1);
- Choristenpad (rijweg);
- Minstreelpad (rijweg);
- Tromslagerpad (rijweg);
- Vedelaarpad (rijweg);
- Steenhoffstraat (rijweg tussen de Dalweg en Oude Raadhuisstraat);
- Dalweg (fietspad tussen de Rubenslaan en de Albert Cuyplaan);
- Dalweg (fietspad tussen de Steenhoffstraat en de Gaesbeekerhof).

Onveilige situaties direct opgelost met klein onderhoud wegen

In 2021 gaven we extra aandacht aan de aanpak van wortelopdruk. De plekken komen uit de Klein Onderhoudsinspectie van 2018. Onveilige situaties herstelden we direct. De wortelopdruk in Soesterberg en een deel van Soest-Zuid is opgelost.

Integrale onderhoudsprojecten met participatie van buurtbewoners (herinrichtingen)

Volgens planning voerden we integrale onderhoudsprojecten uit op de volgende plekken:

- Aagje Dekenlaan, Hartmanlaan en Staringlaan;
- De Stationsweg (foto 2);
- Simon Stevinlaan en Generaal Winkelmanstraat (foto 3);
- De Veenzoom;
- De Irenelaan;
- Buys Ballotlaan en Generaal Winkelmanstraat (uitvoering loopt door in 2022).

Op deze plekken vervingen we de verhardingen, de riolering en groenvoorzieningen. Daarmee is het onderhoud weer op orde. Ook leverden we een bijdrage aan de verkeersveiligheid.

In 2021 maakten we de voorbereiding van volgende projecten af:

- Willem de Zwijgerlaan;
- Anna Paulownalaan.

We begonnen ook de voorbereiding voor:

- Rubenslaan, Ruysdaellaan, Hobbemalaan en Vermeerlaan;
- Talmalaan Frans Halslaan, Pieter de Hooghlaan, Rembrandtlaan en Paulus Potterlaan.



Foto 1 Asfaltonderhoud Birkstraat



Foto 2 Integraal project Stationsweg



Foto 3 Integraal project Simon Stevinlaan

Openbare verlichting

In 2021 voerden we het beheer en onderhoud van onze openbare verlichting met de vervanging van masten en armaturen door LED en statisch dimmen volgens planning uit. De vertraging die we in 2020 opliepen is hiermee niet verder toegenomen. Ook startten we in 2021 een aanbesteding om het beheer en onderhoud voor de komende jaren te garanderen.

Deelprogramma 2.5 Natuur en landschap

Soest is een zeer groene gemeente. Niet alleen het stedelijk gebied wordt gekarakteriseerd door het vele groen en de mooie bomenlanen. Rondom de kernen liggen uitgestrekte bos- en natuurgebieden op de Heuvelrug. De overgang naar de Eem wordt gevormd door het karakteristieke polderlandschap. De druk op het groen, de natuur en het landschap neemt toe, maar er liggen ook kansen. Zo kan een hoogwaardige kwaliteit van het openbaar groen of bijvoorbeeld het vervangen van een vierkante meter steen door groen ons helpen in de aanpak van de gevolgen van de klimaatveranderingen. Het water kan weer in de bodem zakken, de temperatuur wordt getemperd, fijnstof wordt afgevangen, insecten, amfibieën, vogels en kleine dieren vinden weer een leefgebied, het bodemleven verbetert en mensen voelen zich prettiger en gezonder.

Wij streven naar een duurzame kwaliteit van de groene leefomgeving in het openbaar groen, de natuur en het landschap. Daarbij spelen wij in op het veranderende klimaat. Ook zorgen wij voor het welzijn van dieren.

Wat willen we bereiken?

- *Ecologische en landschappelijke kwaliteit behouden: wij behouden en vergroten daar waar mogelijk de bijzondere ecologische en landschappelijke kwaliteit in zowel het stedelijke als landelijk gebied van Soest en Soesterberg*
 - *Het groene karakter behouden: wij behouden en versterken daar waar mogelijk het groene karakter van het stedelijke gebied*
 - *Natuurlijk en soorteigen gedrag van dieren stimuleren: wij richten ons erop dat dieren zijn gevrijwaard van honger, fysiek ongerief, pijn en angst, door toedoen van de mens. Dit doen wij zodat zij vrij zijn te leven volgens een natuurlijk, soorteigen gedragspatroon*
-

Wat hebben we gedaan?

Ecologische en landschappelijke kwaliteit behouden

Uitvoering Landschap- en natuurontwikkelingsplan 2019-2024

Vanuit het Landschap- en Natuurontwikkelingsplan (LOP) hebben we binnen onze gemeente wederom een groot aantal nieuwe landschapselementen aangelegd. We hebben bij landgoedeigenaren en agrariërs houtsingels aangelegd, nieuwe poelen gegraven, een hoogstamboomgaard en knotwilgen aangeplant en meer dan 20 natuuroevers gerealiseerd. Met de betrokken grondeigenaren hebben we veel kennis over beheer en aanleg uitgewisseld.

Beheer en onderhoud Noorderweg en Slangenbosje

Langs de Noorderweg heeft er groot onderhoud aan de houtsingels plaatsgevonden. Houtsingels vertegenwoordigen een belangrijke ecologische waarde en vormen voor veel planten en dieren een netwerk van verbindingswegen in een landschap of tussen natuurgebieden. Dit jaar hebben we plannen voorbereid om in 2022 nieuwe houtsingels te realiseren.

Voor het slangenbosje is in 2021 een beheerplan opgesteld zodat de kwaliteit van dit natuurterrein gewaarborgd blijft. Voor reptielen en amfibieën is het slangenbosje een belangrijke voortplantingslocatie en zijn er meerdere broeihopen aangelegd specifiek voor ringslangen. We zijn erg trots dat hier het afgelopen jaar wederom succesvolle voortplanting heeft plaatsgevonden.

Samenwerking binnen het Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug (NPUH)

Op de Heuvelrug ligt een uitgebreid padennetwerk voor ruiters en menners dat intensief wordt gebruikt. Voor terreineigenaren is het financieel steeds lastiger om de kosten voor beheer en onderhoud op te brengen. Om de paden in stand te houden, hebben zij samen met vertegenwoordigers van gebruikers gezocht naar een systeem, waarbij deze kosten gedekt worden uit gebruikersbijdragen. Nu heeft de gemeente Soest al jaren een goedwerkend vignetsysteem binnen haar eigen gronden. Binnen het NPUH en met de WPE (Warmbloed Paardenfokvereniging Eemland) is afgesproken dat we in Soest de twee systemen naast elkaar laten lopen. De ruiters en menners die alleen in Soest rijden, blijven gebruik maken van een vignet bij de WPE. Alleen de ruiters en menners die over de hele heuvelrug willen gaan rijden kunnen een NPUH vignet aanschaffen.

Aanleg Ecologische Verbindingszones

Voor het buitengebied van de gemeente Soest is een document opgesteld waarin de ecologische verbindingzones zijn vastgesteld. In dit document zijn de bestaande en de gewenste

verbindingszones weergegeven. Deze verbindingszones lopen van de droge zandgronden naar het polderlandschap. Dit zijn de groene aderen van het buitengebied van Soest en dienen daarom behouden te blijven. Een belangrijk onderdeel van deze verbindingszone is de Melksteeg. Het vordert met de planvorming Ecologische Verbindingszone Melksteeg en het conceptplan is gereed. De uitvoering van fase I zal in het plantseizoen van 2022 gaan plaatsvinden.

Het groene karakter behouden

In 2021 vervingen we op meerdere locaties verouderde bomen en planten. Waar dit kon deden we dit integraal met andere disciplines. De vervanging is uitgevoerd volgens het Groenrenovatieplan 2021-2030. In dit meerjarenplan is de gebiedsgerichte vervanging van het groen en de bomen in het stedelijk gebied bij het einde van hun levensduur beschreven. Twee voorbeelden lichten we verder toe.

Zo maakten we samen met bewoners van de Klarwaterweg een plan voor het vervangen van de haagbeuken langs de weg. Deze bomen hadden een slechte groeiplaats. Het gevolg daarvan was onevenredige overlast door wortelopdruk en onveilige voetpaden. We hebben ze inmiddels gekapt. In afstemming met Vitens verlegde het waterbedrijf de broze waterleiding. Hierdoor zorgden we voor betere groeiplaatsen voor de nieuwe bomen. Begin 2022 planten we de nieuwe bomen (krenten en esdoorns) en vervangen we de bestrating van de voetpaden en parkeerplaatsen.



Foto: het kappen van bomen Klarwaterweg. In 2022 worden nieuwe bomen geplant.

In 2021 startten we ook met het maken van een plan voor het vervangen van de verouderde bomen en beplanting in het gebied rond de Rademakerstraat, Kampweg, Van Maarenplein, Fokkerstraat en

de Antonie van Leeuwenhoeklaan. Ook dit deden we samen met bewoners. Begin 2022 worden deze werkzaamheden uitgevoerd.



Foto: Wethouder Aukje Treep geeft het startsein voor vervangen beplanting

Wat mag het kosten?

Producten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2020	2021	2021
Wonen	L	13.757	10.500	8.889
	B	11.743	8.570	9.953
	saldo	-2.014	-1.930	1.064
Klimaat	L	5.520	6.799	6.651
	B	4.351	5.173	5.654
	saldo	-1.170	-1.626	-997
Economie	L	388	445	447
	B	60	85	61
	saldo	-328	-360	-386
Natuur en Landschap	L	3.827	4.086	4.014
	B	889	874	853
	saldo	-2.938	-3.211	-3.161
Mobiliteit en Infrastructuur	L	10.585	12.250	10.580
	B	6.816	7.477	6.662
	saldo	-3.769	-4.773	-3.919
Totale lasten		34.077	34.081	30.582
Totale baten		23.859	22.179	23.182
Resultaat		-10.218	-11.902	-7.399

Afwijkingen t.o.v. begroting 2021:		
	Lasten	3.499
	Baten	1.003
	Resultaat	4.503

Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021:

Wonen

Met elke jaarrekening worden de grondexploitaties herijkt; verhoging van nadelige exploitaties saldi leiden in deze jaarrekening tot een incidentele last van € 500.000. De grondexploitatie Molenstraat is afgesloten en een voordeel van € 190.000 is hiermee vrijgevallen. De voorziening van het Masterplan Soesterberg is als gevolg van BBV regelgeving aangepast naar € 7 mln. De aanpassing van de voorziening is als bate verwerkt in het overzicht van baten en lasten. Voor eenzelfde bedrag van € 3,5 mln is middels de mutatie reserves een toevoeging gedaan aan de bestemmingsreserve investeringsfonds.

In de najaarsnota 2021 is de begroting voor omgevingsvergunningen naar boven bijgesteld met € 700.000. Meerdere vergunningen zullen echter in 2022 worden verleend, waardoor de opbrengst in 2021 € 640.000 lager is. Ook de externe inhuur is hierdoor meegevallen (voordeel € 56.000). In de voorjaarsnota 2022 zal hierop worden teruggekomen.

Oormerkvoorstellen

Diverse onderdelen binnen dit programma worden voorgesteld te bestemmen om deze taken verder in 2022 te kunnen uitvoeren. De overschotten betekenen een voordeel voor dit programma van ca € 336.000. De voorstellen betreffen de energietransitie (€ 137.000), de omgevingswet (€ 99.000), de herstructurering Portaal Soesterberg (€ 30.000) en het Landschapsontwikkelingsplan (€ 70.000). Voor uitleg per oormerkvoorstel wordt verwezen naar hoofdstuk 5.7, voorstel bestemming van het resultaat.

Mobiliteit en Infrastructuur

Het groot onderhoud wegen is deels doorgeschoven naar 2022 en wordt verrekend met de reserve onderhoud wegen (€ 887.000). Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Relevante beleidsdocumenten

Wonen:

- [Masterplan Wonen Soest](#), raad 19 mei 2020
- [Huisvestingsverordening gemeente Soest](#), raad 4 maart 2021
- [Doelgroepenverordening Soest](#), raad 14 oktober 2021
- [Woondeal addendum regio Amersfoort](#), regio 14 juli 2021

Ruimtelijke ordening en ontwikkeling:

- Beleidsnota Vergunning Toezicht en Handhaving ([Verordening kwaliteit vergunningverlening toezicht en handhaving](#)), raad 22 december 2016)
- Plan van Aanpak Soest Omgevingswetproof (januari 2018)

Op 10 februari 2022 zijn de volgende raadsbesluiten genomen (zie [raadsvoorstel Omgevingswet - Sturingsfilosofie, adviesrecht en participatie](#) en [raadsvoorstel verplichte adviescommissie onder de Omgevingswet](#))

- g. Omgevingsvisie ([Omgevingsvisie Soest en Soesterberg](#) en [Opdrachten voor omgevingsprogramma's](#)), raad 21 december 2021
- h. [Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort 2030-2040](#) raad, 14 oktober 2021
- i. [Gebiedsvisie Dalweg](#), raad 17 december 2020

Water, riolering en klimaatadaptatie:

- j. [Gemeentelijk water - en rioleringsplan 2018-2022](#), (GWRP) raad 21 december 2017
- k. [Programma Energietransitie 2020-2025](#), raad 6 februari 2020

Economie:

- l. Toetsingskader ruimte voor bedrijven in Soest en Soesterberg 2017-2027 & update Behoefteraming en afwegingskader transformatie kantoren 2021 ([Toetsingskader ruimte voor bedrijven](#)), raad 22 februari 2018
- m. [Retailbeleid Soest en Soesterberg 2016-2026](#), raad 22 december 2016
- n. [Beleidsplan Recreatie en Toerisme 2012-2020](#), raad 16 februari 2012
- o. [Provinciaal Programma Wonen en Werken 2021](#), GS 4 oktober 2021
- p. [Horecabeleid buitengebied Soest 2019-2029](#), raad 10 oktober 2019

Mobiliteit:

- q. Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP), raad 30 oktober 2008
- r. Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP) Oplegnotitie, college maart 2017
- s. [Nota parkeernormen auto en fiets](#) 4e herziening, raad 14 oktober 2021)
- t. Regionale pakketstudie VERDER (raad oktober 2009; herijkt: [Evaluatie en herijking VERDER-pakket](#), raad 26 maart 2015)

Natuur en Milieu:

- u. Landschap- en natuurontwikkelingsplan (LOP) 2019-2024 ([LOP 2019-2024](#)), raad 19 maart 2020
- v. De groene kernkwaliteit van Soest ([Nota de Groene kernkwaliteit van Soest](#)), raad 23 januari 2014
- w. Bescherming en kap van bomen ([Nota Bescherming en kap van bomen](#)), raad 15 november 2012
- x. Beleidsplan milieu 2017-2021 ([VTH-Beleidsplan Milieu](#), 2017)
- y. Landelijke handhavingsstrategie (LHS) en Leidraad LHS RUD Utrecht
- z. [Bosnota 2013-2022](#), raad 12 februari 2014
- aa. Nota bodembeheer met Bodemkwaliteitskaart 2021-2031 ([Nota bodembeheer gemeente Soest 2021-2031](#)), raad 10 februari 2022
- bb. Beleidsnota PFAS met Bodemkwaliteitskaart PFAS ([Beleidsnota PFAS](#)), raad 10 februari 2022
- cc. [Grondstoffenaanpak 2021-2023](#), raad 17 december 2020

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 mag het kosten?

Relevante beleidsdocumenten

Sociale omgeving

Voor gemeente Soest staat voorop dat we streven naar inwoners die zelfredzaam zijn en meedoen naar vermogen. Inwoners die zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen en zich veilig voelen. En inwoners die sportief en cultureel actief kunnen zijn.



SOCIAAL DOMEIN

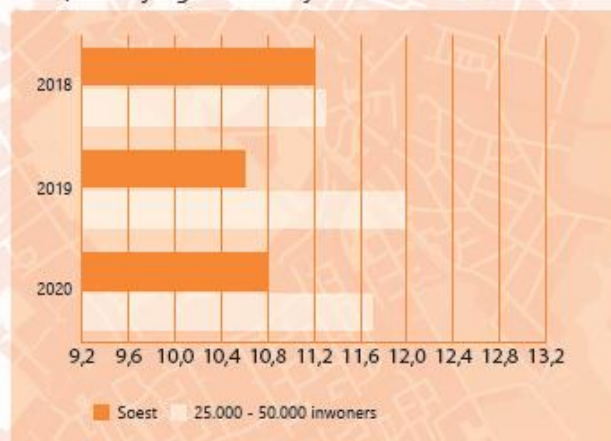
Inwoners zijn steeds zelfredzamer en doen mee naar vermogen

We hebben het spreekuur Jeugd GGZ uitgebreid van 16 naar 32 uur per week.
We spraken 143 jongeren bij het spreekuur.

32

Jongeren met jeugdhulp

Soest, % van jongeren tot 18 jaar



SPORT, KUNST EN CULTUUR

We stimuleren en faciliteren sport en bewegen en versterken kunst en cultuur.



Steun coronacrisis sport en cultuur 2021
Steunpakket cultuur
€ 380.000

Huurkwijtschelding sportaccommodaties*
€366.000

**Laatste lockdown in december hierin nog niet meegenomen*



ONDERWIJS

Alle kinderen en jongeren kunnen naar school en halen een startkwalificatie voor de arbeidsmarkt. Kinderen worden gestimuleerd elkaar te ontmoeten, van elkaar te leren en zich te ontwikkelen.



Iedere school heeft een contactpersoon uit jeugdzorg. Zo zorgden we ervoor dat leerlingen die dat nodig hadden, eerder geholpen werden.

ABC

Aantal scholen in Soest en Soesterberg
22 basisscholen en 1 middelbare school



Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

We willen er zijn voor de mensen die het nodig hebben. Daarom zit het sociaal domein in een langdurig proces van transformeren. Dit houdt in dat we inwoners willen faciliteren om hun eigen mogelijkheden te benutten en dat we zorg en ondersteuning effectiever willen organiseren voor de meest kwetsbaren in onze samenleving. Om ervoor te zorgen dat de inwoners die ons nodig hebben ook op onze zorg en ondersteuning kunnen blijven rekenen, is het nodig dat we het sociaal domein duurzaam betaalbaar houden. Daarom zijn we in 2021 gestart met het uitwerken en uitvoeren van businesscases en versoberingsvoorstellen. Ook hebben we het afgelopen jaar ingezet op meer grip op uitgaven, uitvoering en opgave.

Businesscases

Om de ingezette transformatie in het sociaal domein te versnellen hebben we businesscases opgesteld. Er is extra geld beschikbaar gesteld om te investeren, waardoor de kwaliteit van de hulp toeneemt en er kosten voorkomen worden. We zijn gestart met vier businesscases. De uitvoering van de businesscases in 2021 is verder in dit document onder de afzonderlijke thema's uitgewerkt.

- *Spreekuur Jeugd-GGZ*
Ouders met vragen over het gedrag van hun kind kunnen terecht bij het spreekuur Jeugd-GGZ. Hiermee willen we instroom in de duurdere, meer specialistische jeugdhulp voorkomen.
- *Alternatieve jeugdhulptrajecten*
We werken samen met partners in de sociale basisinfrastructuur aan het aanbieden van alternatieve trajecten voor jeugdigen. Beoogd wordt daarmee – waar dit passend is – indicaties voor duurdere trajecten te voorkomen.
- *Eigen begeleiding sociaal team en jeugdteam*
We breiden het sociaal team en jeugdteam uit, zodat zij vaker zelf eigen begeleiding kunnen bieden. Het aantal verwijzingen naar duurdere vormen van hulp en ondersteuning wordt zo beperkt.
- *Vroegsignalering schulden*
Hiermee willen we inwoners met beginnende schuldenproblematiek vroegtijdig in beeld krijgen en hulp aanbieden. Door vroegtijdige interventies voorkomen we dat de financiële problemen groter worden.

Versoberingen

In 2021 hebben we ook versoberingen doorgevoerd.

- *We besloten het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) af te schaffen. De taken hebben we in goed overleg belegd bij onze sociale basisinfrastructuur.*
- *Ook is besloten het vrijwilligersevenement te laten vervallen, dat onderdeel was van ons vrijwilligersbeleid.*
- *De hulp bij het huishouden voor mantelzorgers (HHT) is afgeschaft. De verordening maatschappelijke ondersteuning is gewijzigd en de ondersteuning is gestopt per 1 januari 2021.*

Grip op sociaal domein

Naast deze businesscases en versoberingsvoorstellen hebben we het afgelopen jaar ingezet op meer grip op uitgaven, uitvoering en opgave. We hebben de financiële effecten van de ontwikkelingen van de afgelopen jaren en toekomstige ontwikkelingen in beeld gebracht. Ook zijn voorstellen gedaan om op basis van deze inzichten realistisch te begroten. Eén van de voorstellen was om de transformatie

te blijven versnellen de komende jaren en hiervoor extra middelen in te zetten. Met de vaststelling van de begroting 2022 is hier ook toe besloten. Voor de inzet van deze middelen zullen we de komende jaren nieuwe maatschappelijke businesscases opstellen. Een tweede aandachtspunt de afgelopen periode was de monitoring. De afgelopen periode is jaarlijks een beleidsmonitor gemaakt en bestuurlijk besproken waarin de effecten van ons beleid zichtbaar worden (doelen en effecten strategische agenda). Datasturing zal de komende jaren aandacht en inzet blijven vragen, zowel lokaal als regionaal.

Wat willen we bereiken?

- *Inwoners zijn steeds zelfredzamer en doen mee naar vermogen*
 - *Inwoners van Soest kunnen zo lang mogelijk thuis blijven wonen en voelen zich veilig*
-

Wat hebben we gedaan?

In Soest groeien we op

Opgroeien in Soest gaat over onze maatschappelijke inspanningen om nieuwe generaties kinderen en jongeren groot te brengen en toe te rusten voor een volwassen bestaan. Dat doen we niet alleen. Daar hebben we ouders, onderwijs, huisartsen, jeugdartsen en welzijn bij nodig. Hieronder volgt een samenvatting van onze inzet in 2021.

Uitbreiding Spreekuur Jeugd GGZ

Het Spreekuur Jeugd GGZ werd in 2021 uitgebreid naar 32 uur. Dit gezamenlijke idee van de gemeente en de huisartsen is een businesscase. De belangrijkste resultaten zijn een verbetering van de kwaliteit van de zorg en een vermindering van rechtstreekse verwijzingen naar de specialistische jeugdhulp. In totaal werden 143 individuele jeugdigen gezien bij het Spreekuur Jeugd GGZ.

Succesvol eerste jaar Alternatieve Jeugdhulptrajecten

Als onderdeel van de transformatie van de jeugdhulp werd in 2021 gestart met het bieden van alternatieve jeugdhulptrajecten via Stichting Balans. Dit is een businesscase. Het eerste jaar verliep, ondanks coronamaatregelen, succesvol. Zeven jeugdigen ontvingen een traject bij Balans. Hiermee voldoen we aan de doelen voor 2021. Voor de jeugdigen betekent dit een laagdrempelig aanbod, dichtbij huis en zonder etiket van hulpverlening. Zij krijgen meer vertrouwen en hebben plezier tijdens de activiteiten. Ouders en jeugdigen zijn tevreden over het kleinschalige aanbod.

Eigen begeleiding jeugdteam en sociaal team

Een andere businesscase is het geven van eigen begeleiding door het sociaal team en het jeugdteam. Ter voorbereiding volgden medewerkers diverse trainingen en is het zelf geven van begeleiding aan onze inwoners gestart. Het komende jaar breiden we dit uit.

Nieuwe afspraken Breed Spectrum Aanbieders (BSA)

De zeven gemeenten van de regio Amersfoort en de zeven Breed Spectrum Aanbieders leverden in 2021 extra inspanning om de samenwerking tot een succes te maken. Vanuit de gemeente werd ingezet op meer eigen begeleiding door het jeugdteam en het verminderen van verwijzingen door

huisartsen en SAVE (Samenwerken aan Veiligheid). Daarnaast werd ingezet om een snellere uitstroom vanuit de BSA mogelijk te maken. Dit bleek een complexe opgave waar ook in 2022 aandacht voor is. Voor de jeugdigen en ouders betekenen deze nieuwe afspraken dat jeugdhulp sneller kan worden gestart en dat jeugdhulp beter aansluit op de zorgvraag. Aanbieders functioneren vanuit één organisatie met efficiënte hulp tot gevolg.

Kansrijke Start

In 2021 kon uitvoering worden gegeven aan het Rijksprogramma Kansrijke Start. Doel is om kinderen in Soest de best mogelijke start van hun leven te geven. Door de subsidie konden medewerkers van het jeugdteam, de GGD en Welzin hechtingscursussen volgen. De komende jaren gaan we hiermee door.

Opvoedondersteuning in Smitsveen

Na het opstellen van een plan kon in 2021 ook uitvoering worden gegeven aan Opvoedondersteuning in Smitsveen. Uiteindelijk werd gestart met het uitvoeren van twee concrete activiteiten: SamenSpel en Zichtbaarheid in de wijk. De coronamaatregelen zorgden voor een wisselend succes van deze activiteiten.

Voorbereidingen Inkoop 2023

Op 1 januari 2023 gaan de nieuwe contracten in voor zorgaanbieders voor jeugdhulp en Wmo. Doel is om betere, passender en betaalbare ondersteuning voor kwetsbare inwoners te organiseren. In 2021 werd regionaal een start gemaakt met de voorbereiding hiervan. Dit leidde tot intensieve gesprekken met o.a. zorgaanbieders, regiogemeenten en adviesraden sociaal domein. Met als doel een succesvolle aanbesteding in 2022.

In Soest leren en werken we

In Soest hebben we de ambitie dat iedereen meedoet naar vermogen. Voor de één is dat een betaalde baan, voor de ander scholing en voor een groep inwoners is het een vorm van dagbesteding of vrijwilligerswerk. Hieronder volgt een samenvatting van onze inzet in 2021.

Arbeidsparticipatie/banenafpraak

In de regio Amersfoort is de werkloosheid nauwelijks gestegen ondanks de coronacrisis. Ook het aantal mensen met een bijstandsuitkering bleef het afgelopen jaar nagenoeg op hetzelfde niveau. Dit hangt mogelijk samen met de verschillende steunmaatregelen voor werkgevers en werknemers. Wel zagen we dat werkgevers terughoudend waren met het in dienst nemen van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. De uitstroomcijfers van onze uitvoeringsorganisatie BBS bleven voor het eerst sinds jaren achter bij de gestelde targets.

Binnen het regionale project Perspectief op Werk lagen verschillende deelprojecten tijdelijk stil. Uitvoeringsorganisatie BBS heeft wel alle klanten in beeld gebracht door middel van een indeling in de groepen A,B,C of D. Zo kunnen we starten met het monitoren van de inzet op deze groepen.

Samen met de regio en VNG ontwikkelen we een regionaal productenboek voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Doel daarvan is, naast monitoring, ook kennis en ervaringen van de uitvoerende partijen met elkaar uit te wisselen.

Nieuwe Wet Inburgering

De nieuwe Wet Inburgering werd in 2021 weer uitgesteld en start vanaf 1 januari 2022. De voorbereidingen voor de invoering van deze taak gingen onverminderd door. Het college stelde een plan van aanpak vast waarna een projectleider met alle samenwerkingspartners aan de slag ging. Doel van de aanpak is om inburgeraars sneller te laten meedoen in de Soester samenleving. Ze volgen taalonderwijs bij de lokale taalaanbieder. Daarnaast starten ze direct een traject richting werk, onderwijs of een andere vorm van maatschappelijke participatie.

Financiële zelfredzaamheid

Het inlooppunt voor geldzaken, Geld op orde Soest (GOOS) is ondanks de maatregelen open gebleven op afspraak. Hierdoor hebben we mensen met vragen op financieel vlak toch kunnen helpen. Daarnaast hebben we grote stappen gezet in het vroegtijdig signaleren van betalingsachterstanden. Energiemaatschappijen, zorgverzekeraars, verhuurders en waterbedrijven geven nu gegevens over betaalachterstanden van onze inwoners aan ons door. Welzin zoekt namens ons contact met de inwoners met betaalachterstanden door ze een brief te sturen of op huisbezoek te gaan. We meten de resultaten doordat we aangesloten zijn op een landelijke monitor van Divosa (Vereniging van Directeuren van Overheidsorganen voor Sociale arbeid). Deze vroegsignalering van schulden is van één van de vier businesscases. Het vroegtijdig ingrijpen moet allerlei kosten in het sociaal domein in de toekomst voorkomen. Daarnaast zorgt het ervoor dat inwoners sneller hulp krijgen en hun problemen niet groter worden.

Doelgroepenvervoer

Voor het doelgroepenvervoer zijn we gestart met de inzet van vrijwillige ambassadeurs die ouderen helpen om (vaker) met het openbaar vervoer te reizen. In 2021 is dit project vanwege de coronamaatregelen in een andere vorm voortgezet dan het oorspronkelijke plan was. Begin 2021 hebben we telefonische spreekuren gehouden en in de tweede helft van 2021 zijn er inloopsprekken geweest in ontmoetingscentrum De Klarinet.

In Soest doen we mee een leven lang

Meedoen bij voorkeur in je eigen omgeving, dat is waar dit thema om draait. Ook als je ouder wordt en je leeft met een (financiële) beperking. Hieronder volgt een samenvatting van onze inzet in 2021.

Versterken sociale basis

In 2021 hebben we samen met onze grote subsidiepartners Balans, Welzin, MEE, Idea, GGDrU en SWOS (Stichting Welzijn Ouderen Soest) een plan van aanpak opgesteld op de sociale basisinfrastructuur verder te versterken. In de sociale basisinfrastructuur vinden activiteiten en ontwikkelingen plaats om inwoners mee te laten doen. Daarmee heeft deze sociale basis een belangrijke preventieve functie. In Soest is een sterke sociale basis aanwezig, zoals het jongerenwerk, taalstimulering, stratenaanpak en de buurtsport- en cultuurcoaches. De Uitvoeringsagenda 2021/2022 is in december 2021 met de gemeenteraad gedeeld.

Inkoopbesluit

De in 2020 uitgestelde aanbestedingen op dagactiviteiten Jeugd en Wmo, Jeugd GGZ vervoer en Dyslexie hebben in 2021 plaatsgevonden. De implementatie vindt plaats vanaf 1 januari 2022. We gaan met de geselecteerde aanbieders een langjarige verbintenis aan zodat we kunnen komen tot een duurzaam zorgaanbod dat we gezamenlijk verder ontwikkelen.

Gezondheidsbeleid

In Soest vinden we een gezonde samenleving met veerkrachtige inwoners van groot belang. Wij hebben in 2021 met verschillende maatschappelijk partners gewerkt aan een lokaal preventieakkoord. Met dit preventieakkoord zetten we specifiek in op een gezonde leefstijl voor jongeren. De partners binnen het preventieakkoord werken met elkaar samen zodat zoveel mogelijk jongeren in Soest kiezen voor een gezond leven. Wij hebben budget vanuit het Rijk om aan deze doelen te werken.

Signaalpunt tegen Eenzaamheid

In 2021 zijn we in Soest gestart met het Signaalpunt tegen Eenzaamheid. Dit is een laagdrempelig loket waar iedereen zijn of haar zorg over een eenzame inwoner kan achterlaten. Niet alleen professionals van onze maatschappelijke organisaties, maar ook ondernemers zoals kappers, notarissen of postbezorgers kunnen een melding doen. Inwoners die zich eenzaam voelen kunnen ook een melding doen. De signalen komen binnen bij SWOS en SWOS bekijkt welke partner de opvolging van het signaal kan doen.

Beschermd wonen

In 2021 is de regiovisie Samen in de wijk vastgesteld. We zijn erop gericht op de ondersteuning van onze inwoners zoveel mogelijk in de eigen wijk te organiseren. Of de ondersteuningsbehoefte nu licht of zwaar is, we willen dat inwoners in hun eigen omgeving kunnen (blijven) wonen, zodat het aanwezige sociaal netwerk behouden blijft.

Regionale projecten

In 2021 is er een regionaal project gestart om te onderzoeken welke versterking van de sociale basisinfrastructuur er nodig is. Daarnaast is er een begin gemaakt met het opzetten van een herstelnetwerk (herstel bij psychiatrische klachten), welke onder andere bestaat uit het organiseren van laagdrempelige herstelactiviteiten in regionaal verband. Tot slot is er ook een regionaal project rondom het uniformeren van de lokale teams. Daarmee beogen we een sterker samenwerkend netwerk tussen de basisinfrastructuur, de lokale teams en de specialistische zorg en ondersteuning.

Abonnementstarief Wmo

Voor eigen bijdragen in de Wmo geldt een maximum bedrag, het abonnementstarief. Het abonnementstarief heeft een aanzuigende werking. In de regio Amersfoort hebben we in 2021 gekeken naar het (al dan niet gezamenlijk) inzetten van kostenbeheersende maatregelen. Deze bleken in strijd met de wet. Wel mogelijk is het om aan (potentiële) cliënten te vragen huishoudelijke hulp particulier in te kopen in plaats van een maatwerkvoorziening op indicatie bij de gemeente aan te vragen. Soest past dit toe, hier was geen beleidswijziging voor nodig, de particuliere aanbieders zijn op de gemeentelijke website gezet.

Regionaal aanbesteden en inkopen huishoudelijke hulp

In 2021 is in de regio Amersfoort onderzocht of het financieel voordeel oplevert om huishoudelijke hulp regionaal in te kopen. Gebleken is dat dit niet het geval is, verlengen van lopende contracten, zoals in Soest mogelijk is, is vooralsnog goedkoper. Dit opnieuw overwegen staat op de agenda voor de lange termijn van de regio.

Toegang Wet langdurige zorg

Op 1 januari 2021 is de toegang tot de Wet langdurige zorg (Wlz) uitgebreid. Ook mensen die hun leven lang intensieve geestelijke gezondheidszorg nodig hebben, kunnen sinds 1 januari 2021 toegang krijgen tot de Wlz. Daarom hebben wij voor diverse cliënten die al geruime tijd (kosten)intensieve hulp vanuit de Wmo ontvingen onderzocht of zij vanwege deze nieuwe wetgeving ook toegang konden krijgen tot de Wlz. Vanwege het hoge aantal aanvragen dat het CIZ (Centrum Indicatiestelling Zorg) heeft verwerkt, verwachten we dat deze ontwikkeling ook in 2022 verder gaat.

Inwoners voelen zich veilig

Je veilig voelen is één van de belangrijkste levensbehoeften van onze inwoners. En dan niet alleen voor de inwoners met wie het goed gaat, maar ook voor de inwoners voor wie het niet vanzelfsprekend is om aansluiting te vinden bij de samenleving. Je veilig voelen in Soest betekent je thuis voelen in Soest. De inzet vanuit het sociaal domein gebeurt in nauwe samenhang met het deelprogramma Veiligheid. Hieronder volgt een samenvatting van onze inzet in 2021.

Smitsveen

2021 was het vierde jaar van het project Smitsveen. Op basis van de tussenevaluatie uit 2020 hebben we in 2021 gekeken welke activiteiten de afgelopen jaren hebben bijgedragen aan de gestelde doelen uit het Uitvoeringsplan Smitsveen. We hielden in 2021 oog voor wat werkt, wat de wijk wenst en wat verder nodig was om de leefbaarheid en veiligheid in Smitsveen verder te verbeteren. Samen met de sociale basis hebben we gekeken hoe we de werkzaamheden kunnen bestendigen, zodat dit door gaat als het project Smitsveen is afgerond in 2023. Een voorbeeld daarvan is preventie zoals opvoedondersteuning.

Wet verplichte ggz

Eerder hebben we vanwege de Wet verplichte ggz een meldpunt, een proces voor verkennend onderzoek en de hoorplicht georganiseerd. De GGD voert dit voor ons uit. In 2021 is besloten om hiervoor de afspraken met de GGD te verlengen.

Deelprogramma 3.2 Onderwijs

Het onderwijs aan onze kinderen en jongeren is in goede handen bij de 22 scholen in onze gemeente (voor particuliere school de Ruimte draagt de gemeente geen wettelijke verantwoordelijkheid). Wij hebben geen invloed op de inhoud van het onderwijs, maar zijn wel bij wet verantwoordelijk voor verschillende zaken die het onderwijs raken. Denk hierbij aan leerlingenvervoer, onderwijshuisvesting, leerplicht en onderwijskansenbeleid. Het thema wat hierbij hoort is: 'In Soest groeien we op'.

Wat willen we bereiken?

- *Alle kinderen en jongeren kunnen naar school en halen een startkwalificatie voor de arbeidsmarkt. Kinderen worden gestimuleerd elkaar te ontmoeten, van elkaar te leren en zich te ontwikkelen.*
-

Wat hebben we gedaan?

Samenwerking onderwijs- jeugdhulp

De samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp is voortgezet na vorig jaar een start te hebben gemaakt. Door aan elke school een vaste contactpersoon te koppelen zagen we dat hulpverlening eerder kon starten. Er werd afstemming tussen onderwijs en jeugdhulp gezocht over kinderen in kwetsbare posities. Hierdoor waren kinderen ook tijdens de momenten dat er geen fysiek onderwijs geboden werd op scholen goed in beeld.

Samenwerking met scholen en kinderopvang

We hebben ingezet op de samenwerking met scholen en kinderopvang, die door corona meer nadruk kreeg. De samenwerking met schoolbesturen richtte zich op de vraag hoe meer inclusief onderwijs te bieden met elkaar. Daarnaast waren de sluiting van scholen en wachtlijstproblematiek belangrijke onderwerpen van bespreking. Gemeente, onderwijs en kinderopvang zijn nauwer met elkaar samen gaan werken.

Corona

Zeer regelmatig heeft overleg plaatsgevonden tussen kinderopvang en onderwijs. Dit was belangrijk voor een goede afstemming en samenwerking. Hierdoor konden de partijen elkaar ondersteunen en kwamen ze dicht bij elkaar te staan. Helaas was er geen ruimte voor een thema-avond kinderopvang en hebben we de conferentie onderwijs-jeugdhulp opnieuw moeten annuleren.

Leerlingenvervoer

Aangezien het leerlingenvervoer een opneinde-regeling is (iedereen die voldoet aan de eisen heeft recht op leerlingenvervoer), zijn we beperkt in de mogelijkheden om de kosten omlaag te brengen. Door gebrek aan plekken op het voortgezet speciaal onderwijs in onze regio en het ontbreken van speciaal basisonderwijs in Soest moeten leerlingen over grotere afstanden vervoerd worden. Desondanks deden we er alles aan om kinderen middels passend onderwijs binnen onze gemeente naar school te laten gaan. Daarnaast maakte het basisonderwijs op verzoek van de gemeente een plan om thuisnabij onderwijs te verbeteren, zodat minder leerlingen gebruik hoeven te maken van het leerlingenvervoer. Ook werd in regionaal verband gekeken naar mogelijkheden voor versterking van de zelfredzaamheid bij het reizen. Zo zijn meer leerlingen met de fiets of openbaar vervoer gaan reizen, in plaats van met de taxi. Ook is er het afgelopen schooljaar binnen de gemeente Soest steeds bij iedere nieuwe aanvraag gekeken naar wat een leerling zelfstandig kan, maar ook wat ouders binnen de eigen mogelijkheden kunnen betekenen.

Onderwijshuisvesting

In 2020 is het nieuwe Integraal Huisvestingsplan (IHP) van schoolbesturen en gemeente vastgesteld. Daarmee is duidelijk welke investeringen in welke schoolgebouwen de komende jaren prioriteit krijgen en welke maatregelen daarnaast nodig zijn op de langere termijn (2035). Voor de verduurzaming van de schoolgebouwen sluiten we aan bij de opgave voor verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed. Ook hebben we voorbereidingen getroffen voor de uitbreiding 1^e van der Huchtschool en de Werveling.

Sport

In ons beleidsdocument 'sporten en bewegen' staan de doelstellingen die wij willen realiseren als het gaat om sporten en bewegen. Dit document is samen met vertegenwoordigers uit de sportsector tot stand gekomen. Ook het in 2020 opgestelde lokaal Sportakkoord bevat doelstellingen op deze gebieden. De buurtsportcoaches spelen een belangrijke rol bij de uitvoering van dit akkoord. Een van onze speerpunten is het investeren in de gemeentelijke sportaccommodaties.

Wij willen actieve en gezonde inwoners die fijn kunnen sporten in goede gemeentelijke sportaccommodaties. We stimuleren sport en hebben een divers aanbod in verschillende type sporten.

Net als in 2020 heeft corona ook in 2021 een grote impact gehad op de sportaanbieders in Soest. Zo moesten sportaccommodaties als gevolg van opgelegde rijksmaatregelen gedurende verschillende periodes (deels) gesloten zijn. En konden sportactiviteiten soms alleen in aangepaste vorm aangeboden worden. Gedurende grote delen van het jaar waren er geen competitiewedstrijden. Waar trainingen voor de jeugd (buiten) in groepsverband nog wel mochten plaatsvinden, mochten volwassenen alleen in kleine groepen (buiten) trainen. Dit alles vroeg om veel veerkracht en organisatorische aanpassingen van de sportaanbieders. Met behulp van de rijksregeling Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) is de huur van sportverenigingen die gemeentelijke sportaccommodaties huren (gedeeltelijk) kwijtgescholden. Ook is de exploitant van het zwem- en sportcomplex Dalweg financieel ondersteund.

Medio 2021 is een coronascan uitgevoerd onder de sportaanbieders in Soest. Met het weer open zijn van de sportsector en de redelijke tot goede robuustheid van de lokale sportinfrastructuur wordt er positief vooruit gekeken. Wel zijn er aandachtspunten zoals de ledenontwikkeling en financiën. Wij hebben een warm contact met de sportaanbieders om de ontwikkelingen te blijven monitoren.

Wat willen we bereiken?

- *Actieve en gezonde inwoners: sport- en beweegstimulering*
 - *Gemeentelijke sportaccommodaties: hedendaags en uitnodigend om hier te sporten*
 - *Gemeentelijk sportbeleid: voorwaarden scheppen voor het bewegen en sporten van onze inwoners*
-

Wat hebben we gedaan?

Sportstimulering

Sportstimulering en buurtsportcoaches

De buurtsport- cultuurcoaches hebben een belangrijke rol in het leggen van verbindingen tussen inwoners, sport- en beweegaanbieders en onze maatschappelijke partners. Hierdoor ontstaan er laagdrempelige activiteiten waarbij ontmoeting, activering en bewegen centraal staan. 'Meedoen' is een belangrijk uitgangspunt binnen de Soester Strategische Agenda. Vorig jaar zijn in dit kader veel activiteiten in de openbare ruimte (speelplekken, wandellinten, veldjes, duinen e.d.) en in/op onze sportaccommodaties georganiseerd.

Sportstimuleringsactiviteiten brengen inwoners in beweging en aan het sporten

We hebben in 2021 weer veel activiteiten uitgevoerd zoals: Kies je Sport, de Schoolsportagenda, maar ook het 3^{de} Soester Kennismakings Sport Event in Sportboulevard De Engh. Als gevolg van de coronamaatregelen konden helaas de nodige activiteiten geen doorgang vinden. De buurtsportcoaches hebben tijdens lockdown-periodes beweegactiviteiten georganiseerd in wijken en op sportparken.

Lokaal Sportakkoord

Het Lokaal Sportakkoord is in samenwerking met vrijwilligers en professionals uit het brede werkveld verder ontwikkeld. Onder het motto 'Een leven lang met plezier sporten en bewegen' richten we ons onder andere op het 'veelzijdig bewegen' voor jong en oud. De eerste bijeenkomst van het informele netwerk 'Vitaal Soest, café voor ontmoeting, kennisdeling en inspiratie' heeft met succes plaatsgevonden. De foto hiernaast is tijdens de 'balkonbeweegdag'. Met deze activiteit willen wij onze (oudere) inwoners op een laagdrempelige manier laten bewegen met elkaar. Vanuit het Sportakkoord hebben alle scholen in het basisonderwijs een 'bewegend leren' pakket en een sport- en spelcontainer ontvangen zoals hiernaast op de foto is te zien. Het materiaal uit de containers kan in de pauze of tijdens de buitengym gebruikt worden.



Gemeentelijke sportaccommodaties

Sportaccommodaties maken sporten mogelijk. Ze zijn dus onmisbaar voor het realiseren van de doelen van ons sportbeleid. Als gemeente zijn wij eigenaar van veel sportaccommodaties. Met het beheer en onderhouden van deze gemeentelijke sportaccommodaties is veel geld gemoeid. De laatste jaren zetten we in op het investeren in de gemeentelijke sportaccommodaties om de sportaccommodaties te laten aansluiten bij hedendaagse eisen.

Binnensport

Nieuwe sporthal naast De Engh

Er komt een nieuwe sporthal naast de huidige sporthal die al staat bij sportboulevard De Engh. Deze nieuwe sporthal vervangt een aantal oude binnensportaccommodaties. In 2021 deden we onderzoek naar de inrichting van het buitenterrein en het parkeren. Ook is aanvullend onderzoek gedaan naar de bodemkwaliteit, archeologie en akoestiek. We hebben een omgevingsvergunning voor de bouw van de nieuwe sporthal aangevraagd en die is verleend. De bouwwerkzaamheden zijn aanbesteed. In de gemeenteraadsvergadering van februari 2022 heeft de raad ingestemd met extra krediet voor de realisatie van de nieuwe sporthal. De gemeenteraad vindt deze hal voor de Soester samenleving van groot belang en heeft de aangepaste begroting goedgekeurd. In het voorjaar van 2022 begint de bouw en de oplevering is gepland in het laatste kwartaal van 2023.

Zwem- en sportcomplex Dalweg (Sportboulevard De Engh)

In 2021 hebben we alleen het strikt noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. In afwachting van de start van de interne verbouwing en uitbreiding met een nieuwe sporthal wordt in de jaren 2022 en 2023 een ingrijpende verbouwing doorgevoerd waar energiebesparende maatregelen worden meegenomen.

Buitensport

Impuls buitensport Bosstraat en omgeving

In 2021 is het nieuw gebouwde kleed- en clubgebouw ten behoeve van voetbalvereniging vv Hees opgeleverd en in gebruik genomen. Het is een duurzaam kleed- en clubgebouw. Ook is bij deze voetbalvereniging een natuurvoetbalveld vervangen door een kunstgrasveld. Bij zowel de bouw van het kleed- en clubgebouw als de realisatie van het kunstgrasveld hebben vrijwilligers van vv Hees zelf werkzaamheden verricht (right to challenge). Met de aanleg van een kunstgrasveld bij vv Hees beschikken nu alle voetbalverenigingen in Soest en Soesterberg over een kunstgrasveld.



Foto: Oud kleed-/clubgebouw vv Hees



Foto: Nieuw kleed-/clubgebouw vv Hees

Met vertegenwoordigers van vv SEC is gewerkt aan een ontwerp voor de renovatie van de kleedkamers van vv SEC. We verwachten na de zomer van 2022 te starten met deze renovatiewerkzaamheden.

Om de parkeerdruk aan de Bosstraat te verminderen is met vertegenwoordigers van de betrokken sportverenigingen gewerkt aan een ontwerp van uitbreiding van parkeerplaatsen. In 2022 besteden we de werkzaamheden aan. Voorzien is dat tijdens de zomerstop 2022 de werkzaamheden aan het parkeerterrein van SO Soest uitgevoerd worden en na de zomer de werkzaamheden aan het parkeerterrein van AV Pijnenburg.

Verduurzamen sportaccommodaties

Vanuit de routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed zijn diverse gesprekken gevoerd met sportverenigingen die willen verduurzamen. Op dit moment werken we aan een kredietaanvraag om de huidige conventionele veldverlichting te vervangen door led-veldverlichting.

Gemeentelijk sportbeleid

Het jaar 2021 stond voor een heel groot deel in het teken van corona. Als gevolg van opgelegde rijksmaatregelen waren sportaccommodaties een aantal periodes gedwongen gesloten. Vanuit de gemeente hebben wij sportverenigingen ondersteund in deze periode. Financieel door huur

(gedeeltelijk) kwijt te schelden en door sportverenigingen te adviseren over een (aangepast) sportaanbod. Enkele belangrijke activiteiten ondernomen in 2021 zijn:

- *Het uitvoeren van een coronascan. Door middel van deze scan is in beeld gebracht wat de impact van corona op de sportsector was. Naast landelijke ontwikkelingen is er vooral gekeken naar de lokale situatie. Op deze manier hebben we inzicht verkregen in perspectief en behoeften van de sportverenigingen. Zo zijn sportverenigingen geïnformeerd over de voor hun specifieke mogelijkheden om toch een sportaanbod aan te kunnen bieden;*
- *Om sportverenigingen financieel te ondersteunen in coronatijd zijn huren (gedeeltelijk) kwijtgescholden. In dit kader zijn huurberekeningen gemaakt en is bij het rijk een aanvraag om tegemoetkoming ingediend voor de kwijtgescholden huren.*
- *Wij hebben overleg gevoerd met de Sportfederatie Soest over met name de impact van corona maar ook over diverse andere sportaangelegenheden;*
- *Het opstellen van een nieuwe beweeg- en sportvisie is doorgeschoven naar 2022. In plaats hiervan hebben wij sportverenigingen zo goed mogelijk ondersteund tijdens de coronacrisis. Dit door advies en uitleg te geven rondom coronamaatregelen en verenigingen met elkaar in verbinding te brengen. Ook is een subsidieregeling bedacht om sportverenigingen financieel te ondersteunen in het gebruik van het coronatoegangsbewijs (ctb);*
- *Het onderhoud van de sportvelden is opnieuw aanbesteed;*
- *Er is meegewerkt aan de totstandkoming van de provinciale sportnota en het provinciaal sportakkoord;*
- *Samen met vertegenwoordigers uit o.a. Soesterberg zijn de voorbereidingen gestart voor het organiseren van activiteiten rondom de doorkomst van de Vuelta op 20 augustus 2022.*

Cultuur

We stellen iedere vier jaar een nieuwe Cultuurvisie vast. Op dit moment werken we nog vanuit de cultuurvisie 2016-2020. Er is een aanzet gedaan voor de nieuwe cultuurvisie samen met het cultuurveld, maar doordat we eerst de gevolgen van de coronacrisis voor cultuur in Soest helder willen krijgen, is dit proces uitgesteld.

De huidige culturele visie is dat maatschappelijke, economische en artistieke waarden van cultuur bijdragen aan de Soester samenleving als geheel. In de gemeente Soest doet iedereen mee en cultuur heeft een rol om dat te bereiken.

Wat willen we bereiken?

- *Economische waarde van kunst en cultuur versterken*
 - *Maatschappelijke waarde van kunst en cultuur versterken*
 - *Artistieke waarde van kunst en cultuur behouden*
-

We kunnen niet terugkijken op cultureel 2021 zonder daarbij de coronagevolgen een prominente plek te geven. In werkelijkheid zijn die gevolgen voor de cultuursector allesomvattend geweest in 2021. Het apart benoemen van de coronagevolgen is voor deze sector onmogelijk. In 2021 is de sector een groot deel van het jaar gesloten geweest. De andere maanden heeft zij onder zeer beperkende maatregelen gefunctioneerd zoals anderhalve meter afstand voor publiek,

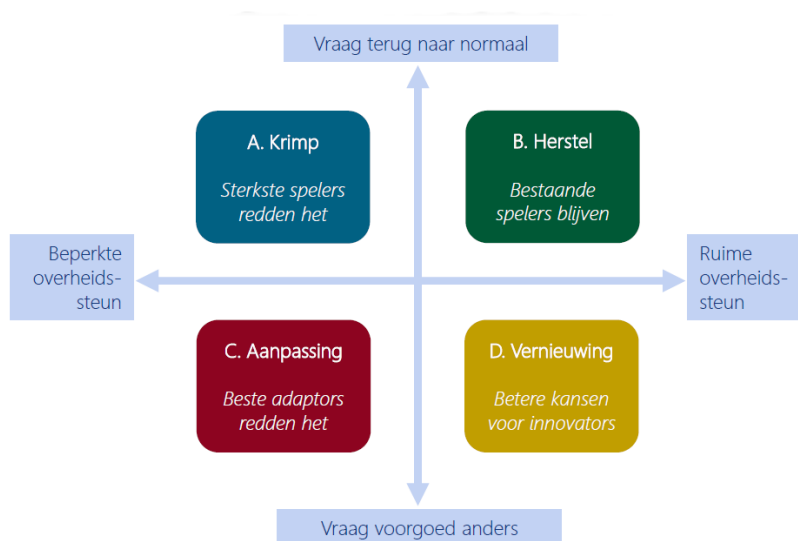
coronatoegangsbewijs of gedeeltelijke opening. Beleidsmatig betekende dat voor 2021 een verschuiving van de focus van beleidsspeerpunten (visie 2016-2020) naar de doelstellingen die zijn opgenomen in de cultuur coronascan (februari 2021).

Om de impact van corona op de cultuursector in beeld te brengen is een coronascan uitgevoerd. De doelstellingen die zijn opgenomen in deze cultuur coronascan (februari 2021) kregen prioriteit in 2021. Dit zijn:

- *In stand houden van het huidige culturele veld*
- *Herstart na corona mogelijk maken*
- *Transformatie ondersteunen*

Wat hebben we gedaan?

We hebben uitvoering gegeven aan de prioriteiten uit de cultuur coronascan. In de cultuur coronascan werden vier scenario's geschetst. Er is ingezet op scenario B met enkele elementen uit scenario D zoals transformatie waarbij meer veerkracht voor de sector door aandacht voor digitalisering. In dit scenario zou de impact van de coronacrisis op de sector meevallen. De vraag herstelt zich redelijk snel naar het niveau van 2019, inclusief de bereidheid om voor cultuur en erfgoed te betalen door bezoekers. De bestaande partijen in het veld blijven dankzij het steunpakket bestaan. Of dit scenario helemaal realistisch is gebleken moeten we nog gaan zien. In ieder geval heeft de pandemie langer invloed dan gedacht.



Steunpakket

In februari 2021 is er een breed steunpakket vastgesteld met aandacht voor de drie doelstellingen. Het pakket bestaat uit drie regelingen: overbruggingsregeling, cultuurmakersregeling en transformatiebudget. Daarnaast is er een cultuur herstartfestival mogelijk gemaakt en is ervoor gekozen het eerste jaar van de taakstelling op het cultuurbudget (2022) te compenseren vanuit Rijksmiddelen corona en niet bij de cultuurpartners te leggen.

In stand houden van het huidige culturele veld: overbruggingsregeling

In 2021 zijn er 12 aanvragen gedaan bij de overbruggingsregeling. De aanvragen varieerden van financiële steun bij coronaverliezen tot bijvoorbeeld bijdragen voor de huur van grotere repetitieruimten om de anderhalve meter te kunnen garanderen. Tekorten bij Idea over 2021 komen pas in zicht bij oplevering van hun jaarrekening en zijn hier niet in meegenomen.

Herstart na corona mogelijk maken: cultuurmakersregeling

Binnen de cultuurmakersregeling zijn in 2021 acht projecten ondersteund. Bij ieder project zijn meerdere en verschillende betaalde professionele lokale cultuurmakers betrokken zodat deze projecten een breed bereik hebben in hun ondersteuning.

Cultuurherstartfestival

Een werkgroep met vertegenwoordigers uit het culturele veld heeft het laatste weekend van september 2021 een cultuur herstartfestival georganiseerd waar de lokale cultuur zich weer kon profileren. Lokale professionele artiesten krijgen hun normale fee betaald voor hun optredens. Helaas bleek de herstart een tijdelijke herstart en moest de cultuur de deuren weer sluiten in het najaar 2021.



Transformatie ondersteunen: transformatiebudget

Er zijn 6 projecten gefinancierd vanuit het transformatiebudget. Het doel van deze projecten is dat cultuurpartijen investeren in kennis en materialen voor toekomstig digitaal aanbod (zoals streamen van voorstellingen). Aanvragen varieerden van het geven van gratis cursussen voor het hele cultuurveld over het streamen van voorstellingen en digitaal lesgeven of repeteren tot een digitaal kunstenaarsdorp waar lokale kunstenaars hun werk op digitale wijze kunnen tonen en verkopen. Concrete projecten die hieruit zijn gefinancierd zijn bijvoorbeeld een serie cursussen vanuit Idea voor het hele cultuurveld over het gebruik van digitale middelen voor streaming en online lesgeven.

Ook wordt er een digitaal kunstenaarsdorp ontwikkeld voor lokale kunstenaars om hun werk digitaal te tonen en te kunnen verkopen en doet Artishock voor een aantal van haar activiteiten een digitale pilot om ervaring en kennis op te doen met aanvullend digitaal aanbod.

Naast deze aanvragen is er door een werkgroep vanuit de cultuurpartijen een inventarisatie gemaakt van de digitale apparatuur en expertise. Ze maakten een plan om deze onderling uit te kunnen wisselen, waardoor alle partijen hiervan tegen een kleine tegemoetkoming gebruik kunnen maken.

Acties uit de meerjarenbegroting 2021

Streekomroep

De lokale omroepen uit Soest, Baarn, Bunschoten, Amersfoort en Leusden hebben zich verenigd tot een streekomroep en hebben in 2021 opnieuw gunning aangevraagd. In Soest, Baarn en Bunschoten heeft de raad daar positief op geadviseerd. In Amersfoort en Leusden was ook een tweede kandidaat. De raad heeft daar positief advies op uitgebracht. Het commissariaat van de media is nog aan het onderzoeken hoe ze verder met deze aanvraag omgaan.

Samenwerking Baarn

Er is op ambtelijk en bestuurlijk niveau regelmatig afstemming geweest over de culturele samenwerking tussen Baarn en Soest. Concrete doelen die daaruit naar voren zijn gekomen zijn een gezamenlijke culturele agenda en PR. De opdracht hiervoor is bij het Cultuurplatform Soest/cultuurpunt Soest en Baarn neergelegd.

Uitstel cultuurnota

Vanwege de gevolgen van de coronamaatregelen is, mede op verzoek van het cultuurveld, de nieuwe cultuurnota en invulling taakstelling vanaf 2023 uitgesteld. Dit wordt na de verkiezingen met een nieuw college opgepakt.

Herplaatsing kunstwerk

Naar aanleiding van een motie van Groen Links/D66 en GGS is het kunstwerk de waterspiraal herplaatst in de gemeentevijver. Dat betekent dat er nu geen kunstwerken (openbare ruimte) meer in opslag staan.



Achterstallig openbare ruimte

onderhoud kunst in de

Sinds 2019 zijn we samen met Kunstwacht bezig het achterstallig onderhoud aan de kunstwerken in de openbare ruimte in te lopen. In 2021 zijn drie kunstwerken gerestaureerd. In 2022 hopen we bij te zijn en is al het achterstallig onderhoud weggewerkt, met uitzondering van de 'kubussen' op het

Raadhuisplein en de 'lauwerkrans en figuren' voor sporthal Beukendal. Voor beide wordt gewacht op de definitieve gebiedsplannen.



Samenwerking Idea

In 2021 is er met vier gemeenten (Zeist, De Bilt, Bunnik, Soest) gezamenlijkheid gezocht in de aansturing van Idea. De vier gemeenten en Idea hebben een gezamenlijk toekomstbeeld van de maatschappelijke bibliotheek geformuleerd en de rollen die de bibliotheek heeft in 'ontmoeten, informeren, kennis opdoen en verbinden'. Met de fusie van Idea en het Kunstenhuis Zeist/De Bilt is er meer verbinding gekomen tussen de maatschappelijke en culturele rollen.

Wat mag het kosten?

Producten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2020	2021	2021
Sociaal domein	L	57.011	54.276	53.589
	B	19.573	14.213	15.496
	saldo	-37.438	-40.063	-38.093
Onderwijs	L	4.636	4.920	4.886
	B	1.171	1.348	1.363
	saldo	-3.465	-3.572	-3.522
Sport, kunst en cultuur	L	6.475	8.143	6.995
	B	1.542	2.026	2.275
	saldo	-4.932	-6.117	-4.720
Totale lasten		68.122	67.339	65.469
Totale baten		22.287	17.587	19.134
Resultaat		-45.835	-49.752	-46.335

Afwijkingen t.o.v. begroting 2021:		
Lasten		1.870
Baten		1.547
Resultaat		3.417

Toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021:

Sociaal Domein

In 2021 heeft de afrekening over de subsidie van 2020 voor schuldhulp plaatsgevonden, op basis hiervan hebben we € 153.000 terug ontvangen. Het opgenomen nadelige resultaat van de RWA Amfors bleek minder nadelig dan verwacht (voordeel € 265.000), daarnaast ontvingen we in de meicirculaire € 133.000 extra voor begeleiding werken. Door de overgang van cliënten van de Wmo naar de Wet langdurige zorg daalde de uitgaven PGB gedurende 2021 (voordeel € 137.000). De definitieve vaststelling BUIG inkomsten over 2021 is € 591.000 hoger dan begroot. Voor het project Smitsveen wordt een bedrag van € 135.000 geoormerkt.

Sport, kunst en cultuur

De lagere onderhoudskosten van sportgebouwen (€ 533.000) en gebouwen kunst en cultuur (€ 605.000) worden verrekend met de reserve onderhoud gebouwen. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal. Binnen dit deelprogramma worden voor de ondersteuning sportvisie en sportdeelname onderzoek (€ 46.000), voor Koningsdag (€ 15.000) en voor 'Wij zijn Soest' (€ 15.000) geoormerkt.

Relevante beleidsdocumenten

Sociaal Domein

- a. Strategische agenda sociaal domein (raad, 2016)
- b. Nadere regels 2019 Verordening Jeugdhulp Soest 2017 (B&W, 2019)
- c. [Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Soest](#), raad 4 februari 2021
- d. [Verordening Participatieraad Sociaal Domein Soest](#), raad 10 februari 2022
- e. [Nota herijking vrijwilligersbeleid gemeente Soest](#), raad 22 februari 2018
- f. Algemene subsidieverordening Soest (raad, 2020)
- g. Gemeenschappelijke regeling Samenwerking Sociaal Domein Baarn, Bunschoten, Soest (2017)
- h. [Uitvoeringsplan Smitsveen](#), raad 26 oktober 2017
- i. Herijking Schuldhulpverlening (raad, 2017)
- j. Herijking Minimabeleid (raad, 2017)
- k. Regionaal Programma Volwasseneneducatie 2020-2023 (B&W, 2019)
- l. [Regiovisie specialistische jeugdhulp](#) en [regiovisie samen in de wijk](#), raad 23 september 2021
- m. Uitvoeringsplan Inburgeren in Soest (B&W, 2021)
- n. Beleidsregels Bijzondere Bijstand 2021 (B&W, 2021)

Onderwijs

- o. [Integraal Huisvestingsplan Onderwijs gemeente Soest](#), raad 4 maart 2021
- p. Strategische agenda sociaal domein (raad, 2016)
- q. Onderwijsvisie gemeente Soest (raad, 2016)
- r. [Onderwijskansenbeleid 2019-2022 gemeente Soest](#), raad 7 februari 2019
- s. Verordening voorzieningen onderwijshuisvesting (raad, 2019)
- t. Verordening Leerlingenvervoer (raad, 2015)

Sport

- u. [Sportvisie 2013-2016](#), raad 19 september 2013
- v. Tarievenbesluit (raad oktober 2015)
- w. Visie op de binnensportaccommodaties (raad 2016)
- x. Lokaal Sportakkoord (2020)
- y. Sport coronascan (2021)
- z. Speelruimtebeleid 'Het nieuwe spelen in Soest' (2013)

Cultuur

- aa. Beleidsregels welzijn, cultuur en sport (B&W, 2019)
- bb. Cultuurpact provincie Utrecht en gemeente Soest (B&W, 2018)
- cc. Meedoen is de Soester Cultuur. Cultuurvisie gemeente Soest 2016-2020 (raad, 2015)
- dd. Uitvoeringsplan Cultuurvisie 2016-2020 (raad, 2016)
- ee. Cultuur coronascan (2021)

Overhead

De nieuwe regelgeving (BBV) heeft met ingang van januari 2017 als doel om uw raad op eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie. Daarmee krijgt u ook meer zeggenschap over en mogelijkheden om te sturen op de ontwikkeling van deze kosten. Om die reden hebben wij in het programmaplan een bovenstaand overzicht opgenomen met de baten en lasten die verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces. Dit zijn de zogenaamde overheadkosten. De definitie is ontleend aan de gangbare definitie uit "vensters voor bedrijfsvoering".

Financiële verantwoording

Producten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2020	2021	2021
Ondersteunende organisatie	L	7.281	7.866	8.094
	B	8	0	11
	saldo	-7.273	-7.866	-8.083
Informatiehuishouding	L	3.270	3.428	3.141
	B	1	0	1
	saldo	-3.269	-3.428	-3.140
Facilitair en huisvesting	L	2.019	2.316	2.062
	B	100	145	108
	saldo	-1.919	-2.172	-1.954
Communicatie	L	255	142	126
	B			
	saldo	-255	-142	-126
Dekking overhead	L	-376	-472	-358
	B	1.469	1.477	1.559
	saldo	1.845	1.949	1.917
Totale lasten		12.449	13.280	13.064
Totale baten		1.578	1.622	1.678
Resultaat		-10.870	-11.658	-11.385

Afwijkingen t.o.v. begroting 2021:

Lasten	216
Baten	56
Resultaat	273

De toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021:

Ondersteunende organisatie

De hogere apparaatskosten worden door de opgenomen stelpost salarissen afgedekt.

Informatievoorziening

Een saldo binnen dit product ad € 358.000 wordt verrekend met de reserve automatisering. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Facilitair en huisvesting

De lagere onderhoudskosten van het gemeentehuis (€ 82.000) wordt verrekend met de reserve onderhoud gebouwen. Het financieel effect voor deze jaarrekening is budgettair neutraal.

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten en baten	L/B	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen * € 1.000)		2020	2021	2021
lasten				
Lasten programma 1 t/m 3	L	111.718	111.424	106.880
Overhead	L	12.449	13.280	13.064
Algemene lasten	L	1.359	828	1.368
Onvoorziene uitgaven	L			
Stelposten	L		1.145	
Totaal lasten		125.526	126.677	121.312
Baten				
Baten programma 1 t/m 3	B	48.033	41.135	44.990
Overhead	B	1.578	1.622	1.678
Algemene uitkering	B	59.640	64.561	65.234
Sociaal domein	B	4.945	4.548	4.621
Dividend, aandelen	B	157	220	224
Saldo financiering	B	397	441	441
Bespaarde rente	B	608	441	441
Lokale belastingen	B	9.438	10.019	10.043
Algemene baten	B	157	248	189
Totaal baten		124.953	123.236	127.861
Resultaat voor bestemming		-573	-3.441	6.549
Mutaties reserves				
Stortingen	L	8.023	7.933	12.024
Onttrekkingen	B	10.377	13.118	9.710
Resultaat na bestemming		1.781	1.744	4.235

Afwijkingen t.o.v. begroting 2021:	
Lasten	5.365
Baten	4.625
Resultaat	9.990
Reserveringen	
Reservemutaties (stortingen) zie specificatie hoofdstuk 4.4	-4.091
Reservemutaties (onttrekkingen) zie specificatie hoofdstuk 4.4	-3.408
Totaal algemene dekkingsmiddelen	2.491

De toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021:

Algemene lasten

Voor de opgenomen opbrengsten waarvan de inbaarheid lager is dan 100% wordt een voorziening voor getroffen; in 2021 is hieraan € 96.000 toegevoegd. Een bedrag van € 265.000 is gestort in een nieuw gevormde voorziening personeel.

Stelposten

De stelposten salarissen vallen vrij (€ 346.000); in de programma's zijn de (hogere) personele lasten opgenomen.

Algemene uitkering

In de decembercirculaire (voordeel € 673.000) zijn voor het jaar 2021 nog budgetten beschikbaar gesteld voor corona gerelateerde activiteiten (€ 95.000).

Hoofdstuk 4 – Paragrafen

Paragraaf A - Weerstandsvermogen en risicomanagement

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.

Tabel basis financiële kengetallen

nr	omschrijving kengetallen	verloop van de kengetallen			
		rekening 2019	rekening 2020	begroting 2021	rekening 2021
1A	Netto schuldquote	27%	24%	46%	21%
1B	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	27%	24%	46%	21%
2	Solvabiliteitsratio	42%	38%	28%	38%
3	Structurele exploitatieruimte	-0,97%	-1,03%	-1,09%	1,39%
4	Grondexploitatie	3%	1%	1%	3%
5	Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	91%	89%	97%	97%

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.

Hoe de uitkomst te beoordelen? 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:

- De netto schuldquote als aandeel van de inkomsten licht is afgenomen.

- b. Ondanks deze afname de omvang van de netto schuld als aandeel van de inkomsten relatief laag is 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.

Hoe de uitkomst te beoordelen? Een uitkomst tussen 30% en 100% is als normaal 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 licht is afgenomen
- b. Ondanks deze afname de omvang van de bruto schuld in ruime mate binnen de bandbreedte valt die als normaal 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.

In 2021 is sprake van een positieve structurele exploitatieruimte.

Uit de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit (zie volgende bladzijden) blijkt dat de niet benutte belastingcapaciteit € 6,6 miljoen bedraagt en deze capaciteit als structurele capaciteit wordt aangemerkt. Hieruit volgt dat de potentiële structurele exploitatieruimte aanzienlijk is en op ruim 6,36% 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.

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.

Geconcludeerd kan worden dat in de aangegeven jaren de gemiddelde woonlasten in Soest lager zijn dan het landelijke gemiddelde. De 97% in 2021 komt erop neer dat de lokale woonlasten in Soest € 22 per inwoner lager zijn dan het landelijke gemiddelde over 2020.

Financiële risico's, benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit c.a.

Een gemeente loopt tal van risico's. Een deel daarvan wordt geheel of gedeeltelijk afgedekt door specifieke maatregelen (risicomanagement), bijvoorbeeld met verzekeringen en interne controle. Daarnaast loopt een gemeente ook altijd risico's die niet (kunnen) worden afgedekt. Deze risico's kunnen tot onvoorziene kosten leiden. De inschatting van het totaal aan financiële risico's waarvoor onvoldoende beheersmaatregelen zijn getroffen geeft inzicht in de benodigde weerstandscapaciteit. Om te voorkomen dat een ingrijpende beleidswijziging moet worden doorgevoerd bij het optreden van niet afgedekte risico's, moet een gemeente capaciteit hebben om dergelijke zaken op te vangen: de zogenoemde beschikbare weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen geeft de relatie aan tussen de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en de capaciteit die een gemeente heeft om die niet-begrote kosten op te vangen. Een weerstandsvermogen lager dan **1,0** geeft aan dat een gemeente mogelijk niet goed in staat is om onverwachte ontwikkelingen financieel op te vangen. In het Visiedocument Risicomanagement is de minimumgrens voor het weerstandsvermogen op 1,0 gesteld.

Deze ontwikkeling toont dat de gemeente Soest ruimschoots in staat is om onvoorziene omstandigheden financieel op te vangen.

Risico-inschatting per einde 2021:

Ten behoeve van de jaarrekening 2021 zijn in het 1e kwartaal 2022 de onderkende, bestuurlijk relevante risico's geactualiseerd. In de hiernavolgende tabel zijn per programma de financiële risico's weergegeven. Uit de tabel op de volgende pagina blijkt dat Soest per einde 2021 voor (naar boven afgerond) € 5,6 mln. risico's loopt die mogelijk onvoldoende zijn afgedekt door beheersmaatregelen.

Programma en Onderwerp	Kans	Financieel impact	Financieel risico	Mutatie t.o.v. begr.
Programma Bestuurlijke omgeving			242.000	
- Financiële effecten maatregelen corona				
- Gemeentelijke aansprakelijkheid/verzekeringen	10%	1.000.000	100.000	
- Terugval huuropbrengsten gemeentelijke accommodaties	10%	1.420.000	142.000	
Programma Fysieke leefomgeving			3.851.250	
- Verkeersplan Soest-zuid (uitvoering)	5%	12.825.000	641.250	
- Schade door extreme weersinvloeden op openbaar groen	25%	200.000	50.000	
- Programma aanpak Stikstof (PAS)			p.m.	
- PFAS			p.m.	
- Project vliegbasis Soesterberg	50%	3.300.000	1.650.000	
- Mastergrex Masterplan Soesterberg			300.000	-/-
- Planschade	25%	400.000	100.000	+
- Bouwleges	75%	200.000	150.000	
- Implementatie Omgevingswet	25%	800.000	200.000	
- Gebiedsvisie Dalweg	div.	div.	700.000	+
- Molenstraat, voormalig werfterrein	div.	div.	60.000	+
Programma Sociale leefomgeving			604.500	
- Leerlingenvervoer	25%	100.000	25.000	
- Zorglevering Sociaal Domein	50%	1.000.000	500.000	
- Wetswijziging BTW-verrekening Sport	50%	134.000	67.000	+
- Eigen risico aansprakelijkheid veiligheid speelgelegenheid	25%	50.000	12.500	
Algemene dekkingsmiddelen			500.000	
- Ontwikkelingen algemene uitkering	50%	600.000	300.000	
- Ontwikkelingen algemene uitkering BTW compensatiefonds	25%	580.000	145.000	
- Dividenduitkering BNG	50%	30.000	15.000	
- Dubieuze debiteuren	10%	200.000	20.000	
- Lonen en prijzen	10%	200.000	20.000	
Paragrafen			353.300	
- B Financiering : Renterisico	10%	150.000	15.000	
- C Bedrijfsvoering: Trajecten medewerkers	50%	440.000	220.000	-/-
- C Bedrijfsvoering: Externe juridische ondersteuning bij aanbestedingen	25%	60.000	15.000	
- C Bedrijfsvoering: meldplicht datalekken/bescherming persoonsgegevens	25%	100.000	25.000	
- E Verbonden partijen: Garantstellingen	div.	div.	78.300	
Totaal			5.551.050	

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit heeft een structurele en een incidentele component.

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de niet benutte belastingcapaciteit. De niet benutte belastingcapaciteit wordt gedefinieerd als:

Het verschil tussen de kosten en opbrengsten (kostendekking) van de afval- en rioolheffing. De kostendekking is nagenoeg 100%. Daarom wordt deze niet verder in de berekening betrokken.

Het verschil tussen de OZB-opbrengst voor de gemeente Soest volgens de artikel 12-norm en de begrote OZB-opbrengst, zoals deze is verwerkt in de begroting 2021.

Dit geeft de volgende berekening:

Artikel 12-norm	€	16.222.000
Opbrengst begroting 2021	€	<u>9.622.000</u>
Vershil	€	6.600.000

Op basis van deze normen bedraagt de structurele weerstandscapaciteit circa € 6,6 mln.

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de reserves die niet geblokkeerd zijn. De besteding van de meeste reserves ligt vast. Incidentele aanwending van deze reserves leidt dan ook tot een bestedingsbeperking voor de toekomst. Daarom beschouwen wij in het Visiedocument

Risicomanagement alleen de algemene reserve als vrij aanwendbaar. Op basis van de huidige inzichten bedraagt de gemiddelde hoogte van de algemene reserve per ultimo 2021 t/m 2024 circa € 7,0 miljoen. Dit ligt op de in de nota Reserves en Voorzieningen bepaalde minimumgrens van € 6 miljoen.

De totale beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt daarmee in 2021 € 13,6 mln.

Weerstandsvermogen

Voor het berekenen van het weerstandsvermogen wordt de beschikbare weerstandscapaciteit (= algemene reserve + vrije belastingcapaciteit) gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit (= totaal van financiële risico's).

Op grond van de bovenstaande berekening komt het weerstandsvermogen 2021 uit op:

$$\text{€ 13,6 mln.} / \text{€ 5,6 mln.} = 2,4^*$$

*De ratio van 2,5 wekt de suggestie dat we zeer ruimschoots voldoen aan de normering. Echter er zijn een aantal risico's met een p.m. opgenomen waarvan de financiële impact fors kan oplopen. Indien de maatregelen rondom Pfas of stikstof een nadelig effect hebben op de exploitaties dan heeft dit wel een majeure impact op ons vermogen.

In 2020 is landelijk het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader (GTK 2020) in werking getreden. Uit onderstaande tabel blijkt dat volgens de signaleringswaarden van het GTK 2020 ons weerstandsvermogen, ondanks de voortzettende daling van de afgelopen jaren, zich nog steeds op de grens van 'ruim voldoende' / 'uitstekend' bevindt.

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

Vooralsnog gaan wij ervan uit dat ons weerstandsvermogen zich de komende jaren zal stabiliseren op het niveau van 'ruim voldoende' of 'uitstekend'.

Nadere toelichting bestuurlijk relevante risico's:

Programma 1. Bestuurlijke omgeving

Financiële effecten maatregelen corona

Toelichting:

In 2020 moest met de corona uitbraak vanuit een plotselinge crisissituatie op zeer uiteenlopende gemeentelijke beleidsterreinen accuraat gereageerd worden. Het ging daarbij het om het zoveel mogelijk beschermen van de gezondheid van onze inwoners (i.c. de gezondheidszorg) en om de financiële gevolgen van de corona maatregelen voor bewoners, bedrijfsleven en (sport- en welzijns)organisaties zoveel mogelijk te beperken. Een precair evenwicht. Onze gemeente heeft daar hoge kosten voor moeten maken waar het Rijk gelden voor beschikbaar gesteld heeft.

Voor 2021 heeft de gemeente naast de structurele maatregelen die doorgevoerd zijn in gemeentelijk beleid en ook voor de uitvoering opnieuw aan de lat stond voor de effecten van een lockdown scenario.

Risicobeheersing 2021:

De gemaakte kosten in verband met de corona-maatregelen zijn in voldoende mate gecompenseerd door ontvangen Rijksgelden. Bij de behandeling van de Najaarsnota 2021 is een deel van de compensatie vrij gevallen. Daarbij is ook vastgelegd dat bij een dreigend tekort de uitvoering leidend is voor wat noodzakelijk is.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel			p.m.

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 voortvloeien uit afgesproken eigen risico en uit kosten van niet of niet volledig verzekerde zaken.

Risicobeheersing 2021:

- De gemeentelijke opstallen zijn onder meer verzekerd tegen brand- en vliegtuigschade. De verzekeringen zijn afgesloten onder toepassing van de 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 miljoen in geval van personen en/of zaakschade en € 1,25 miljoen 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	Risico
Financieel	laag = 10%	€ 1.000.000	€ 100.000

Terugval huuropbrengsten gemeentelijke accommodaties

Toelichting:

Als gevolg van de voorziene verkoop van verschillende gemeentelijke accommodaties kan leegstand ontstaan. Bovendien heroriënteren maatschappelijke organisaties zich op hun ruimtegebruik. Naar verwachting neemt de komende jaren de leegstand toe.

Het risico is gerelateerd aan de totaal geraamde huuropbrengsten, waarbij het risico op huurderfing wordt geschat op 10%.

Risicobeheersing 2021:

- 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	Risico
Financieel	laag = 10%	€ 1.420.000	€ 142.000

Programma 2. Fysieke leefomgeving

Verkeersplan Soest-Zuid (B, uitvoering)

Toelichting:

De regio heeft voor het Verkeersplan Soest-Zuid een totaal uitvoeringsbudget van € 12.824.666 vrijgegeven. Voorwaarde bij deze bijdrage is dat de uitvoering uiterlijk in 2024 gereed moet zijn. 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.

Risicobeheersing 2021:

- *Op verzoek van de gemeente Soest is de voorwaarde van de uiterlijke datum van uitvoering verschoven van 2022 naar 2024. Er is een planning opgesteld waarin de verschillende fases van de deelprojecten zijn opgenomen. Het is essentieel om deze planning te halen, zodat alle maatregelen daadwerkelijk in 2024 zijn uitgevoerd.*
- *In elke fase van het project worden er ramingen opgesteld. Deze ramingen worden vergeleken met het beschikbare budget. Indien dit om budgettaire redenen noodzakelijk is, kunnen op die momenten de plannen worden aangepast.*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 5%	€ 12.825.000	€ 641.250

Aansprakelijkheid beheer en onderhoud openbare ruimte

Toelichting:

Door klimaatverandering zijn er aanzienlijk extremere weersinvloeden te verwachten. Een extreme droogteperiode 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.

Mede door klimaatveranderingen ontstaat er een aansprakelijkheid voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte (of het nalaten daarvan) en mogelijke calamiteiten.

Risicobeheersing 2021:

- *Intensief watergeven ten tijde van droogte en zo nodig vervangen van beplanting/bomen. Met de begroting is het budget voor het water geven van bomen en beplanting structureel opgehoogd. Dit leidt niet tot het aanpassen van het risicobedrag.*
- *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.*
- *Bij (her)inrichting of groenrenovatie kiezen wij boomsoorten en planten waarbij het risico op droogte en stormschade gering is.*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 200.000	€ 50.000

Programma Aanpak Stikstof (PAS)

Toelichting:

Sinds de Raad van State in 2019 het Programma Aanpak Stikstof (PAS) heeft vernietigd, is Nederland op zoek naar oplossingen en maatregelen om de stikstofdepositie naar beneden te brengen. In 2021 is besloten dat de maximale rekenafstand tot Natura 2000-gebieden voor alle emissiebronnen is vergroot naar 25 kilometer. Hierdoor liggen Soest en Soesterberg binnen de invloedssfeer van Natura 2000-gebieden.

Risicobeheersing 2021:

- Stikstofdepositieberekening via de AERIUS Calculator bij bouwplannen
- Indien nodig, beperken van de stikstofneerslag die het project veroorzaakt

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel			p.m.

Programma Aanpak PFAS

Toelichting:

Naast de stikstofproblematiek is in 2019 een ander risico bekend geworden: het risico van PFAS. PFAS is een verzamelnaam voor meer dan 6.000 verschillende poly- en perfluoralkylstoffen. PFAS kunnen risico's hebben voor de gezondheid en vervuilen het milieu. Uit onderzoek blijkt dat er in Soest weinig PFAS in de grond zit.

In juli 2020 verruimde het kabinet de landelijke regels voor PFAS op basis van nieuw onderzoek. Deze regels beschermen mens en milieu en zorgen ervoor dat bouwprojecten door kunnen gaan. Op basis van deze nieuwe regels en nieuw onderzoek is er PFAS-beleid opgesteld voor alle gemeenten in de provincie Utrecht. Dit beleid hebben wij opgenomen in de Nota bodembeheer en deze is in februari 2022 vastgesteld door de raad.

Risicobeheersing 2021:

Vaststellen Nota bodembeheer met bodemkwaliteitskaart, inclusief PFAS-beleid

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel			p.m.

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 miljoen gedekt is uit de rode ontwikkeling. De tussen de drie partners afgesproken maximale afdracht van € 10 miljoen aan het programma Hart van de Heuvelrug betrekken wij voor 1/3 deel in onze risico-inschatting.

Jaarlijks stellen wij het risicoprofiel opnieuw op.

Risicobeheersing 2021:

- Actieve programmasturing en –beheersing op het project de Vliegbasis
- Actieve projectsturing en –beheersing op project de Vliegbasis
- Optimale afstemming met project Soesterberg-Noord i.v.m. de milieuhindercirkels
- Inzichten in uitkomsten van de flora en fauna onderzoeken en de te nemen maatregelen

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 3.300.000	€ 1.650.000

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. Het project Hoofdwegen & Postweg heeft een risicoprofiel van € 0,3 miljoen. De andere deelprojecten zijn afgerond of nog niet gestart.

Risicobeheersing 2021:

Actieve projectsturing.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	bestaande uit diverse percentages en bedragen		€ 300.000

Planschade

Toelichting:

Artikel 6.1 Wro bepaalt dat degene die schade lijdt of zal lijden in de vorm van inkomensderving of vermindering van de waarde van een onroerende zaak op aanvraag een tegemoetkoming in de schade kan ontvangen. Dit wordt beoordeeld door een onafhankelijke deskundige.

Een deel van de schade valt onder het normaal maatschappelijk risico, dat voor rekening blijft van de aanvrager. Voor de overige schade wordt een verhaalsovereenkomst gesloten met een ontwikkelaar op wiens initiatief wijzigingen in de planologie worden aangebracht. Er zijn echter ook gevallen waarbij de gemeente zelf initiatiefnemer is van planologische wijzigingen zodat de schade voor rekening van de gemeente is.

Risicobeheersing 2021:

De huidige woningmarkt en het feit dat er veel bouwplannen gerealiseerd worden, geeft een risico op planschade. Het risico wordt, indien mogelijk, afgedekt door de planschade-verhaalsovereenkomst. Een deel van de schade blijft voor rekening van de aanvrager, het normaal maatschappelijk risico. In de in 2023 in te voeren Omgevingswet komt dit risico vast te staan op een percentage van 4% van de waarde van de onroerende zaak onder het oude regime.

Door het sluiten van planschadeverhaalsovereenkomsten en het normaal maatschappelijk risico blijft planschade beheersbaar.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 400.000	€ 100.000

Bouwleges

Toelichting:

Na een aantal jaren een stijgende lijn gezien te hebben, krimpt het aantal kleinere aanvragen. Het aantal grote bouwplannen is wel constant. Echter, de inkomsten uit bouwleges zullen altijd een inschatting - en dus een risico- blijven omdat het door diverse omstandigheden mogelijk is dat projecten niet volgens planning verlopen of überhaupt doorgaan.

Risicobeheersing 2021:

- *Herziening van legestarieven op basis van kostprijsberekening. In het kader van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging wordt de berekening van de leges herzien, samengaand met de ingangsdatum van de wetten.*
- *Tussen de afdeling Ruimte en het team Vergunningen is periodiek overleg over de fasering van het bouwprogramma en initiatieven van derden.*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	hoog = 75%	€ 200.000	€ 150.000

Omgevingswet

Toelichting:

In juli 2018 is op basis van het financieel dialoogmodel een inschatting gemaakt van de kosten voor de invoering van de Omgevingswet.

De totale invoeringskosten volgens dit dialoogmodel worden voor Soest geraamd op € 3,8 miljoen. Inmiddels is er voor € 2,4 miljoen euro aan budget vrijgegeven.

Sinds 2018 is de inwerkingtredingsdatum een aantal maal uitgesteld, recent naar 1 januari 2023. De jaren 2020, 2021 en 2022 zijn voor de implementatie van de Omgevingswet piekjaren voor de gemeentelijke organisatie. In deze jaren wordt steeds meer duidelijk wat de financiële consequenties zijn van de invoering van de omgevingswet op de structurele baten en lasten. In 2020 presenteerden Rijk/VNG de eerste onderzoeksrapporten met daarin een integraal financieel beeld van het nieuwe stelsel. Ook zijn er marktpartijen die tools aanbieden om meer inzicht en grip te krijgen op de financiële consequenties na de invoering. Doordat de Omgevingswet is uitgesteld zullen wij beter voorbereid zijn.

Risicobeheersing 2021:

De gemeenteraad wordt rond implementatie van de Omgevingswet, zoals bijvoorbeeld bij het proces van de omgevingsvisie en bij de voorbereiding op (de aanpak van) het omgevingsplan gevraagd om keuzes te maken die bepalend zijn voor de manier waarop gestelde doelen en ambities gehaald gaan worden (sturingsfilosofie). Op basis van die keuzes worden er budgetten vrijgemaakt om de Omgevingswet te implementeren.

Impact	Risico	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 800.000	€ 200.000

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.

De grondexploitatie van de Dalweg staat nog aan het begin. Risico's in deze fase van het planproces uiten zich in onze ambities versus haalbaarheid. Door rekenen en tekenen gelijk op te laten gaan, krijgen we inzicht in de haalbaarheid van onze ambities.

Risicobeheersing 2021:

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.*
- *Hoe om te gaan met de parkeernorm in relatie tot mobiliteit;*
- *Ambitie en kwaliteit zoals geformuleerd in de gebiedsvisie*
- *Uitwerkingskader voor SPVE en BKP (Stedenbouwkundig programma van eisen en Beeldkwaliteitsplan)*
- *Programma. Voegen wij meer of juist minder woningen toe;*
- *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	Risico
Financieel	bestaande uit diverse percentages en bedragen		€ 700.000

Molenstraat, voormalig werfterrein

Toelichting:

Risico's die van toepassing zijn op het werfterrein is de kostenraming. Deze is gebaseerd op een ssk raming. Uit de later op te stellen meer gedetailleerde directiebegroting, bestek en aanbesteding voor het bouw- & woonrijp maken moet blijken of de vooraf geraamde begroting voldoende is.

Risicobeheersing 2021:

- *Indexatie van de eenheidsprijzen*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	bestaande uit diverse percentages en bedragen		€ 60.000

Programma 3. Sociale leefomgeving

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 samen met de gemeenten van Regio Amersfoort in een contract voor het leerlingenvervoer dat doorloopt in 2022.

Risicobeheersing 2021:

- *Streng beschikken aan de voorkant: alleen taxivervoer als er geen andere mogelijkheden zijn*
- *Intensivering contractmanagement samen met de andere regiegemeenten*

- *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	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 100.000	€ 25.000

Zorgleveringen Sociaal Domein

Toelichting:

Het Sociaal Domein bestaat uit zorgleveringen WMO-oud, WMO-nieuw en de Jeugdzorg. Daarnaast bestaat het Sociaal Domein uit werk & inkomen. In deze tabel geven we een risico-inschatting voor het geheel van het Sociaal Domein. Wij schatten risico's in vanwege de grote hoeveelheid externe factoren die invloed hebben op het gebruik van zorg en werk & inkomen en daarmee op het financiële resultaat.

Risicobeheersing 2021:

In 2020 was het resultaat voorzichtig positief. In de jaarrekening 2021 is het vrijwel budget neutraal. Het effect van realistisch begroten naar verwacht zorggebruik, wat met de begroting 2021 in werking is gesteld, toont aan dat het financieel resultaat gemonitord kan worden. Daarom is het ingeschatte risico per einde 2021 naar beneden bijgesteld.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 1.000.000	€ 500.000

Wetswijziging btw-verrekening sport

Toelichting:

Met ingang van 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 over 2021 overtroffen het beschikbare landelijke budget. In 2021 bedroeg het uitkeringspercentage ongeveer 75%. Uitgaande van de situatie van de afgelopen jaren schatten wij in dat het uitkeringspercentage voor 2022 en verder ook in de bandbreedte van 75% tot 80% zullen bedragen. Voor de gemeente Soest betekent dit dat ca. € 134.000 niet gehonoreerd wordt door het Rijk. Wij blijven deze ontwikkelingen volgen. In november 2021 is er vanuit het Ministerie een tussentijdse evaluatie gepresenteerd waarbij het huidige beleid volgens het Rijk naar behoren functioneert en er geen aanpassingen dan/wel bijstellingen zijn voorgesteld.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 134.000	€ 67.000

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.

Risicobeheersing 2021:

Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	klein = 25%	€ 50.000	€ 12.500

Algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen Gemeentefonds

Toelichting:

Meer dan 50% van de inkomsten van de gemeente is afkomstig uit het Gemeentefonds. De raming van de uitkering 2021 en verder is gebaseerd op de meicirculaire 2020. De ontwikkeling van de algemene uitkering is sinds 2014 verbonden aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven; echter de koppeling is voor 2 jaar bevroren (2020 en 2021). 1% lagere of hogere uitkering is circa € 600.000.

Gerealiseerd risico 2021:

De diverse circulaires (mei-, september- en decembercirculaire) hebben geleid tot een aanvulling van de Algemene Uitkering. Een deel hiervan heeft betrekking op de dekking van de corona-maatregelen. Het saldo van de corona-ontvangsten en de gemarkeerde corona-uitgaven is deels vrijgevallen ten gunste van het resultaat, toekomstige uitgaven, indien nodig, kunnen daardoor nog gedekt worden.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 600.000	€ 300.000

Ontwikkeling algemene uitkering – BTW compensatiefonds

Toelichting:

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, in het jaar zelf. Dat betekent dat gemeenten zelf een (meerjarige) inschatting moeten maken van dit positieve of negatieve bedrag. Op dit moment is er een dalende tendens te zien van de ruimte onder het plafond, omdat gemeenten meer BTW declareren dan voorzien. Dit betekent dat er een risico is dat de inkomsten zullen dalen. Wij houden vooralsnog in 2021 rekening met een bijdrage van zo'n € 580.000.

Gerealiseerd risico 2021:

De Rijksoverheid heeft in de meicirculaire 2020 zekerheid gegeven over 2020 en 2021 door enkele zaken vast te klikken op het niveau van deze circulaire. Dit is meerjarig verwerkt.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 580.000	€ 145.000

Dividenduitkering deelnemingen(BNG en Vitens)

Toelichting:

De gemeente Soest heeft aandelen bij de Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens drinkwatermaatschappij. Dividenduitkeringen kunnen fluctueren. Voor Vitens is conform aandeelhoudersbesluit het verwachte dividend voor drie jaar op nihil gesteld. Voor de BNG is het dividend afhankelijk van de marktontwikkelingen en het toezicht vanuit de DNB en ECB.

Gerealiseerd risico 2021:

Door de toepassing van een 3-jaarsgemiddelde dividend verwachting worden schommelingen in het gerealiseerd dividend genivelleerd.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 30.000	€ 15.000

Dubieuze debiteuren

Toelichting:

Dit risico betreft de mogelijke oninbaarheid van debiteuren (in het bijzonder de belastingdebiteuren).

Gerealiseerd risico 2021:

Jaarlijks wordt in de begroting rekening gehouden met een afschrijving wegens oninbaarheid van € 73.500. Voor de afwikkeling van debiteuren over oudere belastingjaren is daarnaast een voorziening beschikbaar. Wij achten de genomen beheersmaatregelen voldoende om het risico het hoofd te bieden.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 50.000	€ 25.000

Lonen en prijzen ontwikkelingen

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.

Risicobeheersing 2021:

In 2021 is er een nieuwe CAO vastgesteld. In de vaststelling van het resultaat over 2021 is rekening gehouden met het financieel effect met betrekking tot 2021.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 10%	€ 200.000	€ 20.000

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;
- uitstaande gelden opnieuw uitgezet moeten worden.

Gerealiseerd risico 2021:

Het voordelig rentesaldo viel in 2021 ten opzichte van de primitieve begroting lager uit door het effect van de positieve renteontwikkelingen.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 10%	€ 150.000	€ 15.000

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Trajecten medewerkers

Toelichting:

Onze samenleving verandert, en daarmee ook de rol en het werk van onze organisatie en onze medewerkers. Wij realiseren ons dat niet iedereen meekan in deze ontwikkelingen. Wij begeleiden daarbij deze medewerkers van werk naar werk.

Gerealiseerd risico 2021:

De invoering van de WNRA behoort inmiddels tot de normale bedrijfsvoering van onze gemeente.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	gemiddeld = 50%	€ 440.000	€ 220.000

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Inkoop

Toelichting:

Gelet op landelijke ervaringen en de complexiteit van wet- en regelgeving inzake aanbestedingen, schatten wij de financieel/juridische risico's bij aanbestedingen in als zeer reëel aanwezig.

Risicobeheersing 2021:

- *Risico gestuurd prioriteren van aanbestedingen op basis van de spendanalyse.*
- *Faciliteren van de organisatie bij rechtmatig inkopen door verdere professionalisering van de inkooporganisatie binnen de mogelijkheden die hiervoor beschikbaar zijn.*
- *Aanbestedingen uitvoeren conform huidige wetgeving. Hierbij is vanaf medio 2021 gebruik gemaakt van de dienstverlening van Flex tender voor alle nieuwe inhuurvraagstukken.*
- *Volgen van nieuwe ontwikkelingen binnen het Europees en nationaal recht en dit toepassen binnen Soest.*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 60.000	€ 15.000

Paragraaf C Bedrijfsvoering: Meldplicht datalekken/bescherming persoonsgegevens

Toelichting:

De Algemene Verordening Gegevensverwerking (AVG) vereist dat de gemeente Soest voor zichzelf dan wel voor de partijen die namens de gemeente persoonsgegevens verwerken over actuele verwerkersovereenkomsten beschikken. De gemeente Soest heeft al belangrijke slagen gemaakt in het afsluiten van nieuwe verwerkersovereenkomsten en daardoor meer in control, maar dit proces

is nog niet afgerond. Daardoor is nog niet volledig in beeld in hoeverre partijen die namens ons persoonsgegevens 'verwerken' voldoende maatregelen hebben genomen om een datalek te voorkomen. Bij een datalek bij een dergelijke 'verwerker' of een van haar onderaannemers zijn wij verantwoordelijk en kunnen wij een boete van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) krijgen. Met de in werking getreden AVG moeten we aan nog meer verplichtingen en strengere eisen voldoen en zal door de AP sneller een boete worden opgelegd.

Risicobeheersing 2021:

- *Bestaande verwerkersovereenkomsten verder aanscherpen conform de nieuwe AVG.*
- *Doorlopend aandacht vragen voor bewustheid van het omgaan van vertrouwelijke gegevens*

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Financieel	laag = 25%	€ 100.000	€ 25.000

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.

Gerealiseerd risico 2021:

Dit risico heeft geen nadelen opgeleverd.

Generiek risico	Kans	Impact	Risico
Ouderenhuisvesting	laag = 1%	€ 2.000.000	€ 20.000
Restauratiefonds	laag = 1%	€ 530.000	€ 5.300
Hypothecaire leningen (HVO en gem.)	laag = 1%	€ 1.300.000	€ 13.000
Sportverenigingen	laag = 10%	€ 380.000	€ 38.000
Inschatting eind 2021 (totaal)			€ 78.300

Paragraaf B - Financiering

Algemeen

Onder *treasury* wordt verstaan:

Het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële posities en de hieraan gebonden risico's.

De treasuryfunctie moet voldoen aan de Wet Fido (Financiering Decentrale Overheden). In deze wet staat onder andere dat een gemeente alleen leningen mag aangaan en middelen mag uitzetten voor de uitoefening van de publieke taak ter vermindering van overmatige risico's.

De uitvoering van het treasurybeleid is beschreven in het Treasurystatuut. In 2020 is het Treasurystatuut herzien en door de raad in de vergadering van 24 september 2020 vastgesteld. Conform de financiële verordening dient het statuut ten minste eens in de vier jaar integraal te worden voorgelegd aan de raad.

Plottende schuld

De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld een gemeente mag lenen voor een periode van maximaal 1 jaar. De limiet was 8,5% van het begrotingstotaal en bedroeg in 2021 € 10,9 miljoen (zie Modelstaat A begroting 2021). In 2021 zijn gedurende het jaar maandelijks kasgeldleningen aangetrokken ter overbrugging en ter voorkoming van overschrijding van het overeengekomen kredietarrangement bij de BNG. De hoogte van het kredietarrangement was in 2021 € 9 miljoen.

Langlopende schuld

De renterisiconorm geeft aan hoeveel een gemeente mag uitgeven aan renteherzieningen en aflossingen van langlopende leningen. Deze norm bedroeg in 2021 € 25,7 miljoen (zie Modelstaat B Meerjarenbegroting 2021-2024).

Per 1 januari 2021 bedroeg de totale leningenportefeuille circa € 42,6 miljoen. De vaste schuld per 31 december 2021 bedraagt € 48,8 miljoen. Gemiddeld werd over de totale leningenportefeuille een rente van 1,08% betaald. De leningenportefeuille bevat 11 langlopende leningen, waarvan 6 afgesloten in de jaren 1997 t/m 2007 met wisselende rentes van 4,30% t/m 5,7%. Van de nog lopende leningen komen er geen in aanmerking voor vervroegde aflossing. In juni 2021 is een langlopende lening afgesloten van € 10 miljoen tegen een laag rentepercentage van 0,15%. In 2022 neemt de gemiddelde rente van alle leningen nog verder af.

Kredietrisico's van verstrekte leningen

Restant omvang van de verstrekte leningen:	2021	2020
- geldleningen ambtenaren	€ 3.146	€ 6.013

In 2021 zijn geen leningen aan derden verstrekt. De risico's voor de eerder verstrekte leningen zijn uiterst beperkt. Voor de verstrekte leningen aan ambtenaren voor de aankoop van woningen is hypothecaire zekerheid gesteld, waarbij de waarde in het economisch verkeer van de woning de restantschuld ruimschoots overstijgt.

Garantstellingen

In de balans (passiva) komt een onderdeel "gewaarborgde geldleningen" voor. Wij kunnen u hierover het volgende melden:

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.

Eind augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst getekend met het WSW. Als gemeente dragen wij hiermee bij aan een robuuster borgstelsel. De onderwerpen die in de nieuwe overeenkomst zijn aangepast hebben specifiek betrekking op (i) borgbare doelen, (ii) herfinanciering, en (iii) verstrekking en terugbetaling van renteloze leningen.

Relatiebeheer

De BNG (Bank van Nederlandse Gemeenten) is onze huisbankier. Nagenoeg alle financiële transacties worden bij de BNG afgewikkeld via één centrale gemeentelijke rekening. De gemeente heeft een kredietarrangement met de BNG. Het kredietarrangement was in 2021 € 9 miljoen.

Ontwikkelingen in 2021

Het schatkistbankieren is verplicht voor decentrale overheden. Ook in 2021 hebben wij door deze verplichting al onze geringe overtollige (liquide) middelen aan moeten houden in de schatkist. Via een werkrekening bij de BNG worden de middelen boven het grensbedrag van € 0,5 mln. (het bedrag dat we op onze betaalrekening mogen aanhouden voor onze dagelijkse bedrijfsvoering) van onze bankrekening overgeboekt naar rijkschatkist. Om te voorzien in onze financieringsbehoefte voor o.a. grote investeringsuitgaven (o.a. rioleringskredieten, wegen, bouwgrondexploitatie) worden maandelijks kasgeldleningen afgesloten. Deze kasgeldleningen konden nog steeds worden afgesloten tegen een negatieve rente.

Vooruitblik

Op 31 december 2021 bedroeg het liquiditeitssaldo (rekening-courant en de lopende kasgeldlening) circa € 15 mln. positief. In de eerste maanden van het nieuwe jaar vinden veel uitgaven plaats waardoor het positieve saldo snel zal teruglopen. Als het saldo toch negatief wordt moet hierover een vergoeding worden betaald die minimaal is en goedkoper dan het aangaan van een vaste geldlening). Indien de negatieve stand toch te hoog oploopt tot boven het kredietarrangement van 9 miljoen zal overgegaan worden tot het aantrekken van een vaste geldlening. In de begroting 2022 is hiermee al rekening gehouden.

Vanaf het tweede kwartaal komen inkomsten binnen vanuit de belastingheffing wat weer een effect heeft op het liquiditeitssaldo. Maar ook gezien verdere investeringen vanuit de bouwgrondexploitatie en de kredieten voor riolering, wegen, sport en groen zal het aantrekken van kasgeld nodig blijven.

Het aantrekken van geld voor een langlopende lening of kasgeld levert geen problemen op. Ondanks de verscherpte voorwaarden van banken als gevolg van de financiële crisis wordt de gemeente i.c. de overheid beschouwd als betrouwbare partner voor het nakomen van de verplichtingen. De rentestand bij het aantrekken van een kasgeldlening is begin 2022 nog steeds negatief (-0,52%). Er zijn nog geen tekenen dat hier op korte termijn verandering in komt. Een en ander is wel afhankelijk van de ontwikkelingen in de wereld.

De ontwikkelingen met name rond de rentestand worden nauwlettend gevolgd en afhankelijk daarvan worden adequaat besluiten genomen in overleg met het treasurycomité.

Renteschema

Het gepresenteerde renteschema in de meerjarenbegroting 2021 – 2024 kende een positief resultaat van € 506.000. Het werkelijke saldo is uitgekomen op € 441.000. Een nadelig verschil van € 65.000. De grootste afwijking komt door het feit dat er minder rente is toegerekend aan de activa door een lagere boekwaarde aan het begin van het jaar ten opzichte van de begroting. De berekende rente over het eigen vermogen was hoger dan de raming.

Hieronder is het uiteindelijke renteschema 2021 opgenomen.

RENTESCHEMA: 2021			(bedragen x € 1.000)
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		461
b.	De externe rentebaten	-/-	<u>79</u>
	Totaal door te rekenen externe rente		382
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-72	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
	totaal c >>		<u>-72</u>
	Saldo door te rekenen externe rente		310
d1.	Rente over eigen vermogen		441
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		<u>89</u>
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente		840
e.	De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)		<u>-1.281</u>
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		441

Voorgeschreven bijlagen

Hieronder treft u de bij deze paragraaf voorgeschreven staten aan.

Modelstaat A liquiditeitspositie in relatie tot kasgeldlimiet			
(bedragen x € 1.000)			
Stappen (1 - 4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)
(1) - (2) = (3)			
1-1-2021	10.500	18.108	-7.608
31-3-2021	10.900	11.892	-992
30-6-2021	10.903	21.400	-10.497
30-9-2021	10.900	26.530	-15.630
31-12-2021	10.901	26.291	-15.390
(4) gemiddelde van (3)			-10.023
Stappen (5 - 9)	Variabelen		Bedragen
(5)	<i>kasgeldlimiet (KGL)</i>		11.442
(6a) = (5>4)	ruimte onder de KGL		21.465
(6b) = (4>5)	overschrijding van de KGL		
Berekening kasgeldlimiet (5)			
(7)	Begrotingstotaal		134.610
(8)	Percentage regeling		8,5%
(5) = (7) x (8) / 100	<i>Kasgeldlimiet</i>		11.442

Toelichting: de ruimte onder de kasgeldlimiet geeft aan dat op dit moment de korte leningen nog niet omgezet hoeven te worden naar lange financiering (consolideren).

Modelstaat B renterisico vaste schuld					
(bedragen x € 1.000)					
Stap	Variabelen				
	Renterisico(norm)	2021	2021	2022	2023
(1)	renteherzieningen		0	0	0
(2)	aflossingen	3.816	4.484	4.251	4.253
(3)	<i>renterisico (1+2)</i>	3.816	4.484	4.251	4.253

(4)	<i>renterisiconorm</i>	26.922	0	0	0
(5a) = (4 > 3)	ruimte onder renterisiconorm	23.106	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
(5b) = (3 > 4)	overschrijding renterisiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<i>Berekening</i>	<i>renterisiconorm</i>				
(4a)	begrotingstotaal	134.610	0	0	0
(4b)	percentage regeling	20%	20%	20%	20%
<i>(4) = (4a x 4b/100)</i>	<i>renterisiconorm</i>	26.922	0	0	0

Toelichting: de ruimte onder de renterisiconorm geeft aan dat er nog voldoende ruimte is voor aflossingsbedragen van eventueel nieuw aan te trekken leningen.

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. Om de publieke dienstverlening te optimaliseren kijken we naar de bedrijfsvoering in al haar facetten. In de programma's is vooral beschreven *wat* we willen bereiken en *wat* we daarvoor hebben gedaan. In deze paragraaf geven wij vooral aan *hoe* we de dingen doen, vanuit welke filosofie we dat doen en welke instrumenten wij hiervoor inzetten.

Organogram



Humanresourcesmanagement

- In 2021 is een nieuw e-hrm-systeem geïmplementeerd, in RID-verband, samen met BBS en andere gemeenten. Dit was een impactvolle en complexe verandering in de ondersteuning van de organisatie bij hr-taken. In lijn met de implementatie van dit nieuwe e-hrm-systeem is in 2021 gestart met een verbetering van de hr-processen op het gebied van onder andere in-, door- en uitstroom.
- Op het gebied van werving & selectie is in 2021 veel bereikt. Er is een nieuwe 'werken bij'-website gelanceerd om de gemeente Soest als werkgever te onderscheiden en nieuwe medewerkers aan te trekken. Ook is een recruitmentsysteem in gebruik genomen voor een efficiënt en overzichtelijk wervingsproces. Er is een samenwerking aangegaan met Flextender ten behoeve van inhuuropdrachten (in samenwerking met onder andere Inkoop). Daarmee is in 2021 het fundament gelegd voor werving & selectie binnen de organisatie, wat belangrijk is gezien de uitdagingen op de arbeidsmarkt.
- Ten behoeve van de persoonlijke en professionele ontwikkeling van onze medewerkers is in 2021 het performancemanagementproces geoptimaliseerd. Het voeren van

ontwikkelgesprekken heeft daarbij extra aandacht gekregen. Ook zijn er meerdere workshops over loopbaanthema's georganiseerd.

- Hoewel wordt ingezet op de begeleiding van medewerkers van werk naar werk als dat nodig is, kan niet altijd worden voorkomen dat er afscheid wordt genomen van een medewerker op initiatief van de werkgever. In 2021 zijn de hierdoor voortkomende verplichtingen uitgekomen op € 385.000. We blijven investeren in de ontwikkeling en begeleiding van medewerkers om dit naar de toekomst toe waar mogelijk te beperken.
- De arbo-dienstverlening is in 2021 opnieuw aanbesteed en ingevuld voor de organisatie, in samenwerking met de RID, BBS en een andere gemeente.
- Er hebben diverse aanpassingen in de personeelsregelingen plaatsgevonden. Zo is de mobiliteitsregeling aangepast en stimuleert deze regeling duurzame mobiliteit en vitaliteit van onze medewerkers.

Juridische kwaliteitszorg

- Het Algemeen besluit mandaat, volmacht en machtiging Soest is vernieuwd en op 1 januari 2022 in werking getreden.
- De procedure meldplicht datalekken en beveiligingsincidenten is geactualiseerd en op 14 december 2021 door het college van B en W vastgesteld.
- Binnen RID-verband is het gebruik van de GRC-tool (Governance, Risk & Compliance) voorbereid. In 2022 wordt het huidige register van verwerkingen overgezet naar deze ICT-tool.
- De privacyofficiers en de strategisch adviseur informatiebeleid hebben een DPIA-training gevolgd. De eerste DPIA (data protection impact assessment) is in 2021 uitgevoerd.
- In 2021 zijn 22 datalekken geconstateerd waarvan er vijf zijn aangemerkt als 'meldingswaardig datalek'. Deze datalekken zijn gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens en hebben niet geleid tot vervolgstappen. Met de betrokken managers en medewerkers is zorgvuldig geëvalueerd welke leereffecten hieruit getrokken konden worden.
- In totaal zijn er in 115 bezwaarschriften ingediend en 52 eerstelijns klachten. Op de gemeentelijke ombudsman van Soest is achtmaal een beroep gedaan. In alle gevallen is met betrokken managers en medewerkers geëvalueerd welke leereffecten hieruit getrokken konden worden.

Organisatie inkoop- en aanbestedingsbeleid

- De gemeente heeft een dynamisch-aankoopsovereenkomst (DAS) gesloten met Flextender. Via dit platform worden alle nieuwe en eventueel te verlengen inhuuropdrachten rechtmatig aangeboden aan de markt.
- Het werkproces zaaktype inkoop en aanbesteding is geoptimaliseerd. Door het volgen van deze processtappen wordt voorzien in een volledig aanbestedingsdossier waarmee rechtmatigheid is aan te tonen.
- De inkoopstrategie, aanbestedingsleidraad en diverse formats voor gunning en afwijzing zijn geoptimaliseerd op basis van de Aanbestedingswet en eigen gemeentelijke uitvoeringsregels.
- Duurzaamheid heeft een vaste plek gekregen in het zaaktype inkoop en aanbesteding. Opnemen van duurzaamheidsaspecten in het programma van eisen of de gunningssytematiek is als verplichte processtap toegevoegd.

Informatiemanagement

Bijna elke medewerker heeft de beschikking gekregen over een laptop en een smartphone waarmee overal kan worden gewerkt. We zijn meer gebruik gaan maken van de functionaliteiten van Ms Teams.

Begin 2021 stelden we een routekaart informatiebeheer vast. Daarmee werken we aan een toekomstbestendige nieuwe structuur voor ons informatiebeheer. We zijn ook met de uitvoering begonnen. Die loopt de komende jaren verder door.

We hebben de eerste ervaringen opgedaan met een nieuw zaakstelsel. En binnen het stelsel een aantal processen verbeterd. We hebben een flinke opschoonactie gedaan, waarbij documenten die nog in ons oude stelsel zaten op de juiste manier zijn gearchiveerd. Zodat we zo voortaan kunnen terugvinden als dat nodig is. Of we hebben ze verwijderd, met het oog op de privacy van onze inwoners.

In 2021 hebben we een aantal werkprocessen verbeterd. Daarmee konden we het bijvoorbeeld makkelijker maken voor inwoners om aanvragen te doen. Soms konden we de doorlooptijden flink verkorten. Of meer efficiency bereiken en de kans op fouten verkleinen. De betrokken medewerkers hebben daarbij meteen een training gekregen. Daarbij hebben ze geleerd om te blijven werken aan een grotere klanttevredenheid – werken aan ‘de bedoeling’ – en meer efficiency.

Ook hebben we een groep enthousiaste medewerkers opgeleid tot Lean Green Belt-expert. Daarmee zijn ze niet alleen in staat om verbetermogelijkheden snel te signaleren en uit te voeren, maar ook om verbetertrajecten te leiden en veranderingen te borgen.

Financiële bedrijfsvoering en control - concept

Gedurende 2021 is de nadruk gelegd op de verbetering van de interne beheersing van de organisatie. De nadruk lag hierbij vooral op inkoop & aanbesteding, vastgoedregistratie, subsidieverlening en het inregelen van het e-hrm, IT control en de financiële processen.

Het E-hrm en het inkoop proces zijn grotendeels aan het eind van het jaar afgerond vanuit onze rol in het proces. Voor 2022 lopen de processen door omdat deze ook een relatie hebben met de werkprocessen elders in de organisatie. In goede samenwerking en afstemming met de accountant hebben we het proces van de verbijzonderde interne controle opgeleverd en afgerond. In het verslag van de accountant kunt u hier meer detailinformatie over terug vinden. De invoering van de rechtmatigheidsverklaring is doorgeschoven naar 2022. Gelet op alle ontwikkelingen die spelen hebben wij voor zover als mogelijk geanticipeerd op de minimale uitgangspunten die ons bekend zijn. Het verbeteren van de Planning en Control cyclus heeft onze doorlopende aandacht. Voor 2021 is de samenhang tussen de tussentijdse bijstellingen nadrukkelijker in lijn gebracht met de kadernota en de begroting. Vanuit de Plan Do Check Act methodiek blijven we ook streven naar voortdurende kwaliteitsverbeteringen. Op de arbeidsmarkt is sprake van een behoorlijke schaarste aan gekwalificeerd personeel. Dat maakt ons kwetsbaar gelet op de uitstroom als gevolg van pensioneringen. Voor de herinrichting van onze dienstverlening werken we toe naar een marktconforme werkwijze waardoor kennisoverdracht en wijze van werken meer toegankelijk wordt gemaakt.

Bedrijfsvoeringsonderzoeken - concept

In 2020 is naar aanleiding van het Berenschot onderzoek inzake een benchmark formatie inzichtelijk geworden dat de organisatie te krap bemenst is om haar takenpakket uit te kunnen voeren en dat blijkt ook ten opzichte van een aantal referentiegemeenten. In de praktijk is gebleken dat het lastig is om dan inzichtelijke te maken waar het dan in de praktijk mis gaat. Dit wordt vooral gemaskeerd

door het feit dat de ambtelijke organisatie doorlopend vanuit een vorm van crisesmanagement de leemte vult om de meest basale taken uit te voeren. In 2021 is een taskforce ingericht om vanuit een aanvullend onderzoek meer inzicht en grip te krijgen op een mogelijk verbeterplan. Voor 2021 hebben we, gelet op veelheid aandachtspunten ten aanzien van de interne beheersing, geen andere bedrijfsvoeringsonderzoeken ingesteld.

Interbestuurlijk toezicht (IBT)

Eind 2021 hebben we van de provincie de toezichtsbrief ontvangen met betrekking tot de uitvoering van het informatie- en archiefbeheer over de jaren 2019/2020.

Hierover bent u met een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Over de overige nog in te sturen IBT-rapportages aan de provincie, zult u nog nader worden geïnformeerd. De provincie beoordeelt onze uitvoering als 'voldoet deels'. Op grond van de bevindingen heeft de provincie één nieuwe aanbeveling gedaan. Dit betreft het zo nodig inzetten van tijdelijk extra formatie voor de uitvoering van de Routekaart en het Verbeterplan Informatiebeheer 2021-2022 en op den duur aanpassen van de formatie aan op het digitale tijdperk. De uitvoering hiervan betrekken wij in de lopende verbetertrajecten, evenals de eerder door de provincie gedane aanbevelingen waar wij momenteel in het kader van het verbeterplan aan werken. Jaarlijks vindt er een overleg met de provincie in aanwezigheid van de gemeentearchivaris en de archiefinspectie plaats, waarin over de provinciale toezichtsbrief en de voortgang van het verbeterplan wordt gesproken.

Relevante beleidsdocumenten

- a. *Gemeentelijk informatiebeveiligingsbeleid, B en W, maart 2014*
- b. *Integriteit/gedragscode, 2008*
- c. *Mandaatbesluit, B en W, december 2014, nadien gewijzigd*
- d. [Nota reserves en voorzieningen](#), raad 30 november 2017
- e. [Financiële verordening](#) ex artikel 212 Gemeentewet, raad 30 november 2017
- f. [Controleverordening](#) ex artikel 213 Gemeentewet, raad 18 juni 2015
- g. [Verordening onderzoeken naar doelmatigheid en doeltreffendheid](#) ex artikel 213a Gemeentewet, raad 18 juni 2015
- h. *Budgethoudersregeling 2020*

Paragraaf D - Onderhoud kapitaalgoederen

Om de inwoners van de gemeente te kunnen laten wonen in een goed en veilig werk- en woonmilieu geeft de gemeente aanzienlijke bedragen uit aan het verkrijgen en onderhouden van kapitaalgoederen zoals wegen, riolering, water, groen en gebouwen. De kwaliteit van deze kapitaalgoederen en het onderhoud daarvan is bepalend voor het voorzieningenniveau en de jaarlijkse lasten die daarmee gepaard gaan. In 2021 zijn geen wijzigingen opgetreden in het beleidskader met betrekking tot het onderhoud en kwaliteitsniveau van de kapitaalgoederen.

Onder kapitaalgoederen wordt verstaan: investeringen die een meerjarig nut hebben voor onze gemeente. Daarom worden de kosten vanaf een bepaald bedrag geactiveerd en over meerdere jaren afgeschreven. Gedurende de periode dat ze van nut zijn, vertegenwoordigen ze een waarde voor onze gemeente. Die waarde moet zo goed mogelijk worden bewaard door onderhoud van deze kapitaalgoederen.

Voor de volgende duurzame kapitaalgoederen worden de werkzaamheden en financiën toegelicht:

1. riolering en waterhuishouding
2. onderhoud wegen
3. onderhoud gebouwen
4. openbaar groen

1. Riolering en waterhuishouding

Het Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan (GWRP 2017) Soest-Baarn bevat naast beleid ook het beheerplan voor het verduurzamen van het stedelijk waterbeheer. Dit plan bevat de milieunormen voor het functioneren van het riool en oppervlaktewater, de kwaliteitsnormen voor het onderhoud van deze systemen en de maatregelen die moeten worden genomen om structurele grondwateroverlast te voorkomen. Het plan geeft aan wat de gemeente blijft en gaat doen om klimaatbestendig en water robuust te blijven en te worden. Dat doen we bijvoorbeeld door het schone regenwater vast te houden en te benutten waar het valt. Dit voorkomt het onnodig snel afvoeren van schoon regenwater en onnodig gebruik van drinkwater. Ook gaan we daarmee wateroverlast, verdroging en vervuiling van oppervlaktewater tegen (via overstorten van gemengde riolen). We dragen daarmee bij aan een efficiëntere werking van de rioolwaterzuivering.

Met een technische berekening wordt eens per 5 of 10 jaar berekend hoeveel water het rioolsysteem aankan. Ook wordt onderzocht waar de zwakke plekken zitten. Hierop wordt bepaald welke vorm van onderhoud of vervanging nodig is. Hieronder volgt op hoofdlijnen een omschrijving van het onderhoud dat is gepleegd en de kosten*.

Bedragen x € 1.000

Onderdeel	Budget	Geboekt	Saldo
Klein onderhoud riolering	200	220	-20
Onderhoud beschoeiing, duikers, schuiven en kleppen, vijvers, waterberging en pompen en gemalen	207	221	-15
Schoonmaken en frezen hoofdriool	218	14	204
Schoonmaken kolken	113	112	1
Totaal	738	568	170

* Hierin staan slechts de onderhoudskosten, dit is dus exclusief kapitaallasten en loonkosten.

Klein onderhoud riolering

Uit dit budget worden alle reparaties aan huisaansluitingen, kolkaansluitingen en kleine reparatie aan het riool betaald.

Onderhoud pompen en gemalen

In 2021 is samen met Baarn het onderhoud aan pompen en gemalen voor de komende 4 jaar (2022-2025) aanbesteed.

Schoonmaken en frezen hoofdriool

In 2021 is samen met Amersfoort, Leusden en Baarn het reinigen en inspecteren de komende 4 jaar (2021-2024) van alle riolering aanbesteed. De aanbesteding heeft langer geduurd dan verwacht, waardoor pas tegen de zomer van 2021 de aannemer bekend was. Door de late start kon de aannemer het reinigen en inspecteren in Soest niet meer uitvoeren in 2021. De werkzaamheden van 2021 worden uitgevoerd in 2022.

Schoonmaken kolken

Het schoonmaken van de kolken wordt uitgevoerd door Reinigingsbedrijf Midden-Nederland (RMN).

2. Onderhoud wegen

Bij het bepalen van het jaarlijks onderhoudsprogramma wegenbeheer maken we gebruik van het geautomatiseerd softwareprogramma gevuld met de inventarisatiegegevens van alle verhardingen in het areaal. Dit wordt ook gevoed door de tweejaarlijkse globale visuele wegininspectie. Bij deze inspectie worden alle verhardingen van de gemeente naast elkaar gezet met hun resterende levensduur en staat van onderhoud. Ook geeft het systeem een globaal overzicht van de onderhoudsmaatregelen en de daarbij behorende ingeschatte kosten. Naar aanleiding van de toegekende verhoogde budgetten voor asfalt en elementen verhardingen is in 2017 een start gemaakt met het wegwerken van het opgelopen achterstallig onderhoud.

In onderstaande tabel staan de budgetten voor de verschillende onderdelen. Het betreft hier alleen onderhoud, waardoor de reconstructies ad € 380.000 in 2021 buiten beeld blijven. De reconstructies worden wel gedekt uit de voor onderhoud beschikbaar gestelde gelden. Daarbij geldt dat voor 2020 een actuele realistische planning is gemaakt, waardoor een deel van het budget door is geschoven naar 2021.

Hieronder staat een overzicht van de budgetten en boekingen voor het wegonderhoud. De kredieten voor de integrale onderhoudsprojecten zijn in het investeringsoverzicht te vinden.

Bedragen x € 1.000

Onderdeel	Budget	Geboekt	Saldo
Structureel onderhoud	1.340	820	520
Aanvullend wegonderhoud asfalt	332	82	250
Aanvullend wegonderhoud elementen	161	34	127
Klein onderhoud	135	138	-3
Brugonderhoud	23	14	9
Totaal	1.991	1.089	902

Ten laste van verschillende reserves zijn werkzaamheden uitgevoerd die nodig zijn voor het verkeersveilig houden van wegen. We voerden op diverse locaties asfaltonderhoud uit. We voerden gebiedsgericht onderhoud aan de elementenverhardingen uit. Volgens de integrale meerjarenplanning beheer en onderhoud openbare ruimte 2018-2022 voerden we integrale onderhoudsprojecten uit, waaronder de Aagje Dekenlaan/Hartmanlaan/Staringlaan, Simon Stevinlaan/Generaal Winkelmanstraat, de Stationsweg, de Veenzoom, de Irenelaan en de Buys Ballotlaan/Generaal Winkelmanstraat.

Structureel onderhoud

De bijdrages vanuit onderhoud aan de Reconstructie van de Lange Brinkweg, Project Verder en het Masterplan Soesterberg schuiven door naar 2022. We konden iets meer tijd nemen voor het wegwerken van de achterstanden. De planning hebben we met een jaar verlengd, de budgetten besteden we tot en met 2023 waarna we met een nieuw beheerplan starten.

Aanvullend wegonderhoud asfalt

Het onderhoud aan het Reigerpad, het asfaltvoetpad rond de vijver schuift door naar 2022. Zo kunnen we werk met werk maken en de overlast voor de omgeving verminderen.

Aanvullend wegonderhoud elementen

De uitvoering van het integrale projecten Nassauplantsoen en de Soesterengweg schuiven door 2022.

Klein onderhoud

Op basis van het jaarlijks onderhoudsprogramma en de inspectie van wegen voerden we klein en planmatig onderhoud uit. Onveilige situaties herstelden we direct. Aan boomwortelschades besteedden we extra aandacht. Ook voerden we het hele jaar reparatiemaatregelen uit naar aanleiding van calamiteiten en meldingen.

Openbare verlichting

Het totale areaal van circa 9.000 masten wordt zodanig onderhouden dat minimaal 98% van de verlichting in werking is. Het cumulatieve uitvalpercentage is maximaal 6%. Met behulp van remplace, het op voorhand vervangen van lampen, wordt geborgd dat de percentages gehaald worden. Daarbij voert de aannemer drie keer per jaar (maart, juli, oktober) een schouwronde uit. De beoogde percentages worden gehaald.

In het geval van (aanrij)schade aan openbare verlichting dient de aannemer de lichtmast, het object of de kabel binnen 4 uur veilig te stellen, en binnen 5 werkdagen te vervangen/ herstellen. Dat loopt in 2021 goed.

Per 1 april 2021 is het beheer en onderhoud van de openbare verlichting voor 1 jaar uitbesteed aan een nieuwe partij als overbruggingsperiode.

De financiën met betrekking tot het onderhoud en herstel door schade en vernielingen aan de openbare verlichting is in onderstaande tabel weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Onderdeel	Budget	Geboekt	Saldo
Onderhoud	86	85	1
Herstel door schade en vernielingen	12	-3	15
Totaal	98	82	16

3. Onderhoud gebouwen

Wij baseren het beheerplan 'reserve onderhoud gebouwen' (ROG) op een tienjarig onderhoudsplan. Tot het onderhoud rekenen wij regulier onderhoud aan de gebouwen en installaties met uitzondering van vernieuwingsonderhoud zoals renovaties, verbouwingen en uitbreidingen.

In het jaarplan verwerken wij het onderhoudsbeleid en de daarvan afgeleide budgetten. Continu kijken wij zeer kritisch naar de noodzaak van herstellingen of vervangingen. Niet direct noodzakelijke werkzaamheden stellen wij uit zodat deze eerst getoetst kunnen worden aan de uitkomsten Integraal Accommodatie Beleid en de Sportvisie. Het risico van desinvesteringen vermijden wij hiermee zoveel mogelijk.

Het resultaat is een aangepaste werkwijze. Wij voeren alleen die werkzaamheden uit die noodzakelijk zijn om het object op korte termijn wind- waterdicht en veilig te houden en de basisfuncties te waarborgen.

Hieronder een overzicht van het budget en realisatie per categorie.

In het geval van een voordeel blijft het budget aanwezig in de reserve onderhoud gebouwen en in het geval van een nadeel onttrekken wij meer uit de reserve.

Bedrag x € 1.000

Onderdeel	Budget	Geboekt	Saldo
Sportaccommodaties exclusief De Engh	503	142	361
Sportcomplex Sportboulevard De Engh	354	272	82
Eigendommen niet voor openbare dienst	125	12	113
Huisvesting gemeentepersoneel	272	181	91
Welzijnsgebouwen	874	381	491
Algemeen overig	582	73	509
Totaal	2.710	1.061	1.647

De budgetrestanten ontstaan door meerdere oorzaken:

- De Corona pandemie heeft tot gevolg dat veel onderhoudswerkzaamheden met een minder urgent karakter door zijn geschoven. In veel gevallen zijn de gebouwen voor een gedeelte van het jaar buiten gebruik geweest of was de bezetting door gebruikers beduidend lager. Hierdoor was slechts beperkt onderhoud wenselijk en uitvoerbaar.*
- Werkzaamheden schuiven door naar komende jaren omdat deze technisch nog niet noodzakelijk waren.*
- Als gevolg van besluit tot, of in afwachting van, besluitvorming rond IAB, sloop, renovatie, vervangende nieuwbouw of verkoop zijn werkzaamheden niet uitgevoerd.*
- Bij sportboulevard de Engh is een gedeelte van de onderhoudswerkzaamheden uitgesteld, vooruitlopend op de voorgenomen verbouwplannen en nieuwbouw van een nieuwe sporthal aan het complex.*

- *Bij de welzijnsgebouwen zijn de onderhoudslasten geminimaliseerd i.v.m. de voorgenomen sloop van het Orlandogebouw.*
- *De geplande werkzaamheden op het gemeentehuis zijn uitgesteld vooruitlopend op besluitvorming rond Dalweggebied en werkgroep herindeling*
- *Bij de overige objecten is de voorbereiding van een groot onderhoudsbeurt aan de toren van de Petrus en Pauluskerk uitgesteld naar 2021 in verband met een langlopend traject om subsidie van de provincie te verwerven.*

4. Openbaar groen

Het gemeentelijk groen beheren en onderhouden we op basis van wettelijke regels, zorgplicht, kwaliteitsniveaus en de bedoelde functionaliteit. Dit staat in het beleidskader: 'De groene kernkwaliteit van Soest (2014).

Het onderhoud van het groen is van belang om de veiligheid, leefbaarheid en kwaliteit van de openbare ruimte te waarborgen. Periodiek voeren we inspecties uit (o.a. Boomveiligheidscontroles) die informatie leveren over de staat waarin de kapitaalgoederen zich bevinden. Hieruit volgen onderhoudsbestekken en -planningen. De uit te voeren werkzaamheden zijn afgestemd met andere programma's om synergie en kostenbesparingen in de uitvoering te bereiken en om overlast voor bewoners zoveel mogelijk te beperken.

Het vervangen van het openbaar groen aan het einde van de levensduur voeren wij uit volgens het Groenrenovatieplan 2021-2030.

Hieronder staat een overzicht van de materiële budgetten voor het dagelijks groenonderhoud. Structureel moeten we meer watergeven, vanwege klimaatverandering. Incidenteel extra water geven bij extreme droogte is gedekt in de risicoparagraaf. Groenrenovaties zijn in het investeringsoverzicht te vinden.

Bedragen x € 1.000

Onderdeel	Budget	Geboekt	Saldo
Planmatig groenonderhoud	1.421	1.405	16
Boombeheer	318	296	22
Klein onderhoud	29	15	14
Watergeven	10	8	2
Geluidswal A28	40	53	-13
Totaal	1.818	1.777	41

Het groenonderhoud is conform begroting verlopen. Door corona is er minder personeel van Eemfors ingehuurd. Zowel het snoeibestek en inboetbestek bomen zijn scherp aangeboden. De zomer van 2021 was minder warm en droog dan voorgaande jaren, waardoor er minder water is gegeven en er minder bomen en beplanting vanwege droogte zijn vervangen. Vanwege onveiligheid is een groter deel van de blokkenwand van de geluidswal achter Gemini vervangen en is er meer groen opgeschoond.

Ook startten we met de uitvoering van het groenrenovatieplan en het vervangen van de bomen op de Klaarwaterweg, zijn de middencirkels van diverse rotondes opgeknapt en zijn bij meerdere integrale projecten de bomen en het groen vervangen (o.a. op de Simon Stevinlaan en de Generaal Winkelmanstraat).

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 om voor bepaalde zaken te zorgen. We hebben dan ook een nadrukkelijke focus op de eigen verantwoordelijkheid van de inwoners.

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).

Manifest raden

Op 19 november 2014 hebben vertegenwoordigers van tien gemeenteraden uit de provincie Utrecht, waaronder de gemeenteraad van Soest, het manifest verbonden partijen ondertekend: Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest, Woudenberg, Bunnik, Utrechtse Heuvelrug en Zeist. Daarnaast is aan de andere gemeenten in de provincie Utrecht per brief gevraagd het manifest te ondersteunen. Het manifest is ook toegezonden aan de besturen van verbonden partijen van de gemeenten die het manifest ondertekend hebben.

Concreet wordt aan de gemeenschappelijke regelingen het volgende gevraagd:

- *De gemeenteraden voldoende tijd te geven voor de bespreking van financiële documenten (bij voorkeur de termijnen volgens de afgesproken procedure) en dit vast te leggen in de gemeenschappelijke regeling;*
- *Politiek relevante beleidsplannen in een vroeg stadium - via het college van B en W - voor te leggen aan de gemeenteraden;*

- *Gegevens te verstrekken ten behoeve van de periodieke evaluatie.*

Onderzoek rekenkamercommissie: Grip op samenwerkingsverbanden

Op 8 december 2016 heeft de rekenkamercommissie het onderzoeksrapport Grip op samenwerkingsverbanden gepresenteerd aan de gemeenteraad. De raad heeft de conclusies uit het rapport onderschreven in zijn vergadering van 22 december 2016 en daar een nadere invulling aan gegeven in de raadsvergadering van 30 november 2017. Zo is na de zomer van 2018 gestart met het werken met raadsrapporteurs.

Wetswijziging Wet gemeenschappelijke regelingen

Het kabinet is voornemens de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) te wijzigen. De belangrijkste doelstelling is om democratische legitimiteit van gemeenschappelijke regelingen te vergroten en de positie van de gemeenteraden in hun controlerende en sturende rol richting gemeenschappelijke regelingen te versterken.

De wijziging houdt verschillende maatregelen in die de betrokkenheid van (onder anderen) raadsleden in het bestuur en inspraak van inwoners en maatschappelijke organisaties verbeteren, zoals het versterken van de positie van gemeenteraden bij de besluitvorming in en door gemeenschappelijke regelingen en de introductie van aanvullende controle-instrumenten.

Tegelijk is het kabinet zich ervan bewust dat niet alle problemen met een aanpassing van de Wgr kunnen worden opgelost. In dit licht heeft de minister van Binnenlandse Zaken Koninkrijksrelaties aangekondigd een meer principiële discussie te willen voeren over de volle breedte van het openbaar bestuur met alle betrokkenen, waaronder gemeenten, provincies en waterschappen

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. *Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)*
16. *Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel*
17. *Nationale Hypotheek Garantie*

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 strategische agenda betreft 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

Op 18 december 2008 heeft de raad ingestemd om de samenwerking binnen het gewest Eemland anders in te vullen. De belangrijkste verandering is splitsing van de bestuurlijke samenwerking en de uitvoering. Met de vernieuwde bestuurlijke regionale samenwerking is bewust gekozen om een gemeenschappelijke regeling los te laten. Gekozen is om te werken met een bestuursconvenant en per project bestuursopdrachten. Voor de periode 2019-2022 is een nieuwe Strategische Agenda opgesteld, in dialoog met de samenleving.

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 (per 1 januari 2022): gemeentesecretaris mw. 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 2021 was € 112.234.

Financiële informatie

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

Risico's

N.v.t.

Periodieke evaluatie

De Regio zal de huidige samenwerkingsvorm evalueren en onderzoeken of deze nog de beste basis biedt om de regionale visie inhoudelijk in te vullen.

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 N. Kundić.

Financieel belang

Voor de kosten van het Programmteam Hart van de Heuvelrug is een jaarlijkse bijdrage verschuldigd; deze bedroeg in 2021 € 46.000.

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 miljoen. Dit maximale risico doet zich voor wanneer de woonwijk in zijn 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 zowel het dagelijks als het algemeen bestuur namens Soest: wethouder E.F. van Aalst-Veldman.

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente aan de GGD bedroeg in 2021 € 1.514.000 voor de wettelijke taken, € 91.000 voor de collectieve taken en € 67.000 voor maatwerk (inclusief huisvesting). De totale bijdrage was € 1.671.000.

Financiële informatie

<i>bedragen in euro's</i>	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	5.142.740	4.112.693
Vreemd vermogen	35.524.368	49.257.955
Financieel resultaat	2.264.263	564.585
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	1.699.642	
- algemene reserve	564.621	

Risico's

De risico's zijn beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen van de jaarrekening 2021 van de GGD. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.128.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.592.203. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2. Hiermee zijn de 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 H.E. Dijkhuizen.

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

De financiële positie van STEV is goed. De solvabiliteit, liquiditeit en het weerstandsvermogen zijn uitstekend. De hoogte van het eigen vermogen is ruim, daarom is voor het verslagjaar 2021 ook een negatief resultaat begroot. Echter is volgens de nieuwste inzichten over de onderhoudsvoorziening die voorziening waarschijnlijk te laag opgenomen. In 2022 zal de opbouw van de onderhoudsvoorziening opnieuw bekeken worden en verwacht wordt dat er eenmalig een flinke dotatie zal moeten plaatsvinden.

<i>bedragen in euro's</i>	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	3.331.040	nnb
Vreemd vermogen	2.041.447	nnb
Financieel resultaat	- 22.103	nnb
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	- 352.000	
- algemene reserve	329.897	

Risico's

- *Krimpende leerlingaantallen*

Dit geldt zeker voor Soest; de prognose is dat de kern Soest 6% zal krimpen de komende 15 jaar. Voor Soesterberg geldt het tegenovergestelde, daar is dankzij het woningbouwprogramma juist sprake van groei. Minder leerlingen betekent automatisch minder inkomsten voor het schoolbestuur, omdat het Ministerie van Onderwijs de scholen bekostigt op basis van het aantal leerlingen. STEV heeft voldoende financiële reserves om krimp op te kunnen vangen. STEV heeft geïnvesteerd in herkenbaarheid, zodat potentiële leerlingen hun weg vinden naar openbaar onderwijs.

- *Het lerarentekort wordt steeds nijpender*

Op dit moment slaagt STEV er nog steeds in om de vacatureruimte opgevuld te krijgen, maar de bovenregionale vervangingspools zijn leeg. Dit betekent dat het vinden van invallers voor kortdurende vervanging (ziekte, zwangerschapsverlof) zorgelijk is. Scholen zoeken oplossingen in het opzetten van een "talentenpool" en de bestaande contracten uit te

breiden. Daarnaast zet STEV 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 én 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 algemeen bestuur wordt een dagelijks bestuur geformeerd. Vertegenwoordiging namens Soest in het algemeen bestuur: wethouder N. Kundić.

Financieel belang

De gemeente draagt financieel bij op basis van hoeveelheid afgevoerde afvalstoffen, inzamelkosten en overige directe en indirecte kosten. De bijdrage voor de gemeente Soest was voor 2021 € 5.123.985.

bedragen in euro's

	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	217.600	303.200
Vreemd vermogen	21.435.900	23.305.400
Financieel resultaat	-/- 395.700	85.600
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	n.v.t.	n.v.t.
- algemene reserve	n.v.t.	n.v.t.

Risico's

De risico's zijn beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de jaarrekening 2021 van RMN. Uit deze paragraaf blijkt dat de genoemde risico's grotendeels zijn afgedekt door het onderbrengen ervan bij solide verzekeraars en door het voeren van een gericht beleid om de risico's te beperken. De weerstandscapaciteit ultimo 2021 bedraagt € 303.200. Deze wordt door het bestuur van RMN voldoende geacht omdat er een volledige verrekening van de kosten plaatsvindt met de deelnemende gemeenten.

Periodieke evaluatie

Naar aanleiding van een tekort op de jaarrekening 2020, dat niet tijdig werd gesignaleerd, heeft in 2021 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. In 2021 is een interim-bestuurder aangetreden, met als taak de verschillende aanbevelingen van de accountant op te pakken en verder uit te werken in een financieel plan van aanpak, in een visie en strategie en een aangepaste organisatieaanpak, gericht op toekomstbestendigheid.

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 N. Kundić.

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 was voor 2021 € 1.448.561.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	695.851	800.622
Vreemd vermogen	23.790.066	20.805.445
Financieel resultaat	164.782	106.099
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	n.v.t.	n.v.t.
- algemene reserve	n.v.t.	n.v.t.

Risico's

De belangrijkste conclusie uit de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing van de AVU 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 leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat, daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden.

Voor de afvalverwijdering zijn meerjarige contracten afgesloten. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt wordt het financieel resultaat verrekend met de deelnemende partijen.

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 nieuwe 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:

- brandweertzorg;
- 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 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 begrote bijdrage voor 2021 bedroeg € 2.720.000. Hiervan wordt € 73.000 weer teruggestort aan de gemeente Soest.

Financiële informatie

<i>bedragen in euro's</i>	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	17.749.000	23.237.000
Vreemd vermogen	47.161.000	62.708.000
Financieel resultaat	2.129.000	3.102.000
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	2.129.000	782.000
- algemene reserve		

Risico's

Op basis van de risico-inventarisatie in de jaarrekening 2021 bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 0,5 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) ultimo 2021 groter dan 1.

Periodieke evaluatie

N.v.t.

8. Uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest

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 en het gemeentelijk minimabeleid. Dat betekent het bieden van bestaanszekerheid aan inwoners zonder inkomen of met een laag inkomen, ondersteuning bieden aan inwoners die door bijzondere omstandigheden onder het minimumbestaansniveau (dreigen te) raken, het begeleiden van mensen met schulden en het begeleiden en ondersteunen van mensen met of zonder arbeidsbeperking naar werk.

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 E.F. van Aalst-Veldman.

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 2021 voor alle taken, inclusief de zorgadministratie en het werkgeverschap voor de sociale teams, € 4.128.000.

Financiële informatie

<i>bedragen in euro's</i>	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	3.859.000	10.279.000
Financieel resultaat	0	0
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	n.v.t.	n.v.t.
- algemene reserve	n.v.t.	n.v.t.

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-uitkeringen: het rijksbudget is niet altijd toereikend om de bijstandsuitkeringen te dekken, zeker als het aantal bijstandsuitkeringen toeneemt. Echter, sinds 2018 is het aantal klanten gedaald en deze daling is zelfs dusdanig dat er vanaf 2018 een overschot op het BUIG-budget is.

De gevolgen van de oorlog in Oekraïne kan gevolgen hebben voor de toeloop van cliënten (vluchtelingen) naar BBS, ook met de gestegen energieprijzen, zal mogelijk tot extra inzet van BBS leiden.

Periodieke evaluatie

In de gemeenschappelijke regeling is afgesproken de uitvoeringsorganisatie BBS iedere 4 jaar te evalueren. De evaluatie richt zich op de efficiëntie van de bedrijfsvoering en toetst of de door de drie gemeenten geformuleerde doelstellingen worden behaald. De eerste evaluatie is uitgevoerd in 2020 en de uitkomsten zijn gedeeld met de drie gemeenteraden.

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.

Wetmatige 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. RWA 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 betaald werk aan mensen die door hun beperking geen reguliere baan kunnen vinden. Door de veranderde wetgeving heeft in 2015 en 2016 een herijking plaatsgevonden: wat is voor de deelnemende RWA-gemeenten de visie op de toekomst van het gemeenschappelijk sociaal werkbedrijf? De gemeenschappelijke regeling is hier in 2016 ook op aangepast: RWA is een mensontwikkelbedrijf. Ze richt zich op het maximaal ontwikkelen van zijn werknemers, zodat maximale participatie bij reguliere werkgevers behaald kan worden.

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 E.F. van Aalst-Veldman. Wethouder E.F. van Aalst-Veldman 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 Wsw-doelgroep. Daarnaast betalen we een aanvullende gemeentelijke bijdrage. Voor 2021 bedroeg de bijdrage aan de RWA € 3.071.000, bestaande uit de gemeentelijke uitkering uit het Gemeentefonds ad € 2.878.000 en een aanvullende gemeentelijke bijdrage van € 193.000

Financiële informatie

<i>bedragen in euro's</i>	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	2.500.000	2.500.000
Vreemd vermogen	7.300.000	7.492.000
Financieel resultaat	-4.800.000	-4.992.000
Bestemming resultaat		
- bijdrage Amfors	2.064.000	2.039.000
- bijdrage gemeenten	2.736.000	1.565.000

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.

De economische gevolgen van corona en een harde Brexit worden benoemd als risico.

Periodieke evaluatie

N.v.t.

10. Regionale ICT Dienst (RID) Utrecht

Vestigingsplaats

Doorn.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

Het in het samenwerkingsgebied verlenen van ICT-diensten: het beheren van de ICT-infrastructuur en de (mobiele) telefonie, het verzorgen het technisch applicatiebeheer en het ondersteunen van de eindgebruikers in het dagelijks gebruik van de ICT. 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. Vanaf eind 2018 groeit de RID toe 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 hebben de RID-deelnemers begin 2020 een start gemaakt met de Regionale Informatie Voorzieningsontwikkeling (RIVO). In RIVO-verband geven de RID-deelnemers 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 RID deelnemers 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, tevens lid van het dagelijks bestuur: wethouder N. Kundić.

Financieel belang

De gemeente draagt financieel bij op basis van aantal applicaties en accounts. De bijdrage voor 2021 bedroeg € 1.733.000.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	64.000	201.000
Vreemd vermogen	7.752.000	6.991.000
Financieel resultaat	23.000	446.000
Bestemming resultaat		80.000*
- bestemmingsreserves		366.000
- algemene reserve	23.000	

* beschikbaar voor individuele gemeenten (Soest € 13.000)

Risico's

De weerstandscapaciteit is beperkt (alleen de algemene reserve), echter doordat begrotingstekorten worden opgevangen door de deelnemers is dit voldoende om de risico's af te dichten.

Periodieke evaluatie

In 2019 is er een benchmark uitgevoerd bij de RID Utrecht en zijn deelnemers. Er is een overzicht verkregen van hoe de servicelevels van de gemeente Soest zich verhouden tot andere gemeenten en als collectief binnen het samenwerkingsverband.

11. Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht

Vestigingsplaats

Utrecht.

Doel en openbaar belang dat wordt behartigd

De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht voert voor 11 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 en geluid en klachtenafhandeling. De werkzaamheden worden uitgevoerd onder een verstrekt ruim mandaat aan de directeur van de RUD Utrecht, op basis van een dienstverleningsovereenkomst.

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.

Financieel belang

De gemeente draagt financieel bij op basis van een gesloten dienstverleningsovereenkomst. De bijdrage voor 2021 bedroeg voor de gemeente Soest € 562.000.

Financiële informatie

bedragen in euro's	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
	31-12-2020	31-12-2021
Eigen vermogen	1.659.000	2.227.000
Vreemd vermogen	2.612.000	5.325.000
Financieel resultaat	502.000	837.000
Bestemming resultaat		
- bestemmingsreserves	477.000	577.000
- algemene reserve	25.000	60.000
- restitutie deelnemers		200.000

Risico's

De risico's zijn beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de jaarrekening 2021 van de RUD Utrecht. Volgens deze paragraaf bedraagt de ratio voor het weerstandsvermogen 2,4.

De weerstandscapaciteit ligt daarmee op een voldoende niveau om de specifieke risico's op te kunnen vangen.

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 BNG

> Eigen vermogen

> Vreemd vermogen

> Achtergestelde schulden

> Financieel resultaat 2022

31-12-2020	31-12-2021
€ 5.097 miljoen	€ 4.329 miljoen
€ 155.262 miljoen	€ 144.728 miljoen
€ 35 miljoen	€ 35 miljoen

Een nettowinst na belastingen van € 236 miljoen (2021: 221 miljoen).

- > Bestemming resultaat 2022 Van de nettowinst wordt voorgesteld om (een eenmalige verhoging van 10% naar) 60% als dividend uit te keren (in 2020: 50%). Dit komt neer op een dividendbedrag van € 127 miljoen. Het restant wordt toegevoegd aan de reserves.
- > Risico's De hoogte van de nettowinst is met onzekerheden omgeven omdat de bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. Een betrouwbare schatting van de nettowinst voor 2022 kan de bank daarom niet maken. Dit is des te meer het geval met het oog op de oorlog die in Oekraïne gaande is. De maatschappelijke gevolgen, ook voor de klanten van BNG Bank, zijn op dit moment nog niet goed in te schatten. Wel wordt verwacht dat de toenemende inflatie een drukkend effect zal hebben op de ontwikkeling van de winst. BNG Bank houdt de impact van de oorlog in Oekraïne en de daarmee samenhangende (financiële) risico's nauwlettend in de gaten.

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 miljoen mensen en bedrijven in de provincies Flevoland, Friesland, Gelderland, Utrecht, Overijssel en een aantal gemeenten in Drenthe en Noord-Holland. Per 1 oktober 2006 zijn Hydron Midden-Nederland, Hydron Flevoland en Vitens gefuseerd. 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 totaal	aandeel Soest		nominale waarde	
		aantal	%	p/aandeel	totaal
aandelen	5.777.247	44.542	0,77%	€ 1,00	€ 44.542

Financiële informatie Vitens

- | | 31-12-2019 | 31-12-2020 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| > Eigen vermogen | € 533,2 miljoen | € 557,1 miljoen |
| > Vreemd vermogen | € 1.194,3 miljoen | € 1.340,1 miljoen |
- > Financieel resultaat 2020 Een nettowinst na belastingen van € 23,9 miljoen (2019: € 11,1 miljoen).
 - > Bestemming resultaat 2020 De nettowinst van € 23,9 miljoen is aan het eigen vermogen toegevoegd ter versterking van de solvabiliteitspositie (2019: € 11,1 miljoen).
Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat en bedraagt maximaal 50% hiervan. Bij een solvabiliteit van <35% wordt in beginsel geen dividend uitgekeerd. Ultimo 2020 bedraagt de solvabiliteit 29,4%. Hierdoor wordt in 2021 geen dividend uitgekeerd (2019: € 0,90 per aandeel; solvabiliteitspercentage 29,2%).
 - > Risico's Voor de komende jaren (2021-2022) is de verwachting dat Vitens geen dividend zal uitkeren als gevolg van het lage WACC-

percentage (Weighted Average Cost of Capital) en het hoge investeringsniveau voor de komende jaren. Hierdoor kan Vitens niet voldoen aan de continuïteitsdoelstelling zoals opgenomen in het 'Financieel beleid'.

14. RWA / Amfors BV

Zie het onderdeel 'gemeenschappelijke regelingen' hiervoor nummer 9 en de tabel hieronder.

Tabel: financieel belang

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

15. 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 garantievolumen, dan treedt de achtervangpositie van het Rijk en de betrokken gemeenten in werking. Ultimo december 2020 was het door het WSW geborgde leningsbedrag van alle corporaties in Nederland totaal € 81,3 miljard (tegen 80,0 miljard ultimo 2019). De prognose voor het garantieniveau van 2020 bedraagt € 203 miljoen. Tegenover dit garantieniveau staat een risicovermogen van € 509,9 miljoen. Daarnaast hebben corporaties obligo's aan het WSW afgegeven op grond waarvan WSW nog eens € 3,1 miljard bij corporaties kan opeisen indien en zodra het risicovermogen minder is dan het garantieniveau. Uit deze cijfers blijkt dat het aanwezige risicovermogen zich ruimschoots boven de norm bevindt en het risico dat er aanspraak wordt gedaan op onze achtervangpositie zeer klein is.

Eind augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst getekend met het WSW. Als gemeente dragen wij hiermee bij aan een robuuster borgstelsel.

De onderwerpen die in de nieuwe overeenkomst zijn aangepast hebben specifiek betrekking op (i) borgbare doelen, (ii) herfinanciering, en (iii) verstrekking en terugbetaling van renteloze leningen.

16. 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 hypotheekleningen 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.

17. 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.

Eind 2011 is door toenmalig minister Donner besloten de NHG-grens geleidelijk weer af te bouwen van € 350.000 naar het bedrag van € 265.000. Vanaf 1 juli 2012 is dit in stappen gebeurd zodat het grensbedrag medio 2014 € 265.000 bedroeg. Per 1 juli 2015 is de grens verlaagd naar € 245.000. In de jaren erna is de grens steeds verder opgetrokken. In 2019 naar € 290.000 en vanaf 2020 naar € 310.000. In 2021 steeg de garantie naar € 325.000. De stijging van de NHG grens is een reactie op de stijgende huizenprijzen. Zo wil het Waarborgfonds aan starters de mogelijkheid blijven bieden om de eerste woning 'op een verantwoorde manier' te financieren.

Indien geïnvesteerd wordt in energiebesparende maatregelen steeg de grens in 2021 naar € 344.500. Dit is het maximale bedrag dat consumenten met NHG mogen lenen om de woning te financieren. Dit is inclusief bijkomende kosten zoals overdrachtsbelasting en notariskosten.

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 realiseren. De paragraaf grondbeleid moet in ieder geval bestaan uit:

- een **visie** op het grondbeleid;
- 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 22 december 2016 door de raad vastgestelde 'Geactualiseerde nota grondbeleid 2016 gemeente Soest' en luidt als volgt:

"De gemeente kiest, ten aanzien van het te voeren grondbeleid, voor maatwerk en marktwerving. Per ontwikkellocatie wordt conform het in de nota opgenomen afwegingskader, gezocht naar de meest adequate vorm van grondbeleid, actief, facilitair of in samenwerking met de markt."

In de nota zijn kaders, beleid en werkwijze op het gebied van grondbeleid vastgelegd. Herziening van de nota grondbeleid is eens in de vier jaar. De volgende herziening was gepland in 2020. Maar door de verwevenheid met de omgevingsvisie is deze uitgesteld.

In de nota 'actualisatie grondprijzen Soest 2018-2019' is vastgelegd op welke wijze de (marktconforme) grondprijzen worden bepaald. Tevens zijn in de nota per functionele (uitgifte)categorie (bandbreedtes van) grondprijzen opgenomen met prijspeil 1 januari 2018. Ook is hierin een indexatie opgenomen voor het jaar 2019. De genoemde prijzen zijn richtprijzen en worden per locatie nader gespecificeerd. De laatste herziening is vastgesteld in 2018.

Uitvoering

Passend binnen de ruimtelijke ambities van Soest voert de gemeente op transparante wijze de regie op de ruimtelijke ontwikkelingen, al dan niet in samenwerking met private of publiekrechtelijke partijen.

Grondexploitaties

Grondexploitaties in voorbereiding

Voor twee gebieden in Soest zijn grondexploitaties in voorbereiding:

1. Meent

Voor dit gebied is door de raad op 4 februari 2021 een voorbereidingskrediet vastgesteld van € 100.000 om de haalbaarheid te onderzoeken om het woonwagencentrum aan te passen in combinatie met een nabijgelegen gebiedsontwikkeling.

Om grip te houden op de gebiedsontwikkeling is op 26 november 2020 door de raad Wvg gevestigd op de benodigde percelen voor ontwikkeling.

Gedurende het jaar bleken de middelen onvoldoende en heeft de raad op 10 februari 2022 extra middelen ter beschikking gesteld om de definitiefase af te ronden. Deze kosten nemen we mee in de nog af te sluiten samenwerkingsovereenkomst met de ontwikkelaar.

2. Soesterberg noord, kamer 2

Als vervolg op kamer 1 van het Masterplan Soesterberg is in juli 2021 een presentatie gegeven aan de raad hoe het bedrijventerrein - na de transformatie van Kamer 1 – verder van kleur te laten verschieten naar wonen.

Grondexploitaties vastgesteld

Soest kent verschillende grondexploitaties die verkeren in verschillende fasen van het ruimtelijk ordeningsproces. Dorpshuis en Masterplan Soesterberg zijn eerder vastgesteld door de Raad. In 2020 zijn daar Orlando, Molenstraat 137-157 en Gebiedsvisie Dalweg e.o. bijgekomen. In 2021 is Molenstraat-de werf toegevoegd.

De Apollo-projecten zijn onderdeel van Hart van de Heuvelrug en zijn door de stuurgroep van Hart van de Heuvelrug vastgesteld. Jaarlijks worden de grondexploitaties herzien en verantwoord in de jaarrekening. De voorjaarsnota, begroting en najaarsnota zijn andere bestuurlijke documenten waarin wijzigingen gedurende het jaar worden verantwoord.

Parameters grondexploitaties gemeente Soest:

Parameters	Masterplan Soesterberg	Dorpsplein en Dalweg	Molenstraat en Orlando	Projecten Apollo Noord
Prijspeildatum	1-1-2021	1-1-2021	1-1-2021	1-1-2021
Datum eindwaarde	31-12-2027	31-12-2027	31-12-2023	31-12-2025
Datum contante waarde	1-1-2022	1-1-2022	1-1-2022	1-1-2022
Rente (kosten & opbrengsten)	0,70%	0,70%	0,70%	0,70%
Rente contante waarde *	2,00%	2,00%	0,70%	0,70%
Indexering kosten	2,00%	2,00%	2,00%	1,70%
Indexering opbrengsten	0,50%	0,50%	0,50%	1,70%
Plankosten en voorbereiding & toezicht	plankostenscan	plankostenscan	plankostenscan	25% bouw- & woonrijp maken

* BBV notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken2019: disconteringsvoet nadelige plannen 2%

Over het geheel genomen, zijn de grondexploitaties in resultaat achteruit gegaan. De oorzaak zijn de prijsstijgingen van het afgelopen half jaar. Deze zijn fors hoger dan de geraamde indexatie in de grondexploitatie. Voor 2022 en verder verwachten we een stabilisatie, hoewel de eerste maanden van 2022 nog erg onzeker zijn.

Daarnaast hebben we de looptijd van het Masterplan met 3 jaar verlengd. De oorzaak is de vertraging in de uitvoering van de herinrichting van de wegen van 50km/u naar 30km/u.

1. Molenstraat-Dagelijks Leven

In mei 2020 is de grondexploitatie vastgesteld door de Raad. Het plan is inmiddels opgeleverd. Met de jaarrekening van 2021 sluiten we de grondexploitatie af. Het positieve saldo zien we terug in totale resultaat van de bouwgrondexploitaties.

2. Molenstraat / Werfterrein

In april 2021 is door de raad de grondexploitatie vastgesteld. De gemeente verkoopt de grond voor de woningbouw aan de Alliantie, die hier 56 betaalbare huurwoningen realiseert. In juli 2021 is de koopovereenkomst door beide partijen ondertekend. Het bestemmingsplan is onherroepelijk. In 2022 maken we het gebied bouwrijp. Na de zomer van 2022 start de bouw van de woningen. Door de prijsstijgingen van het afgelopen half jaar is het resultaat van de grondexploitatie nadelig waarvoor een voorziening wordt getroffen.

Risico's

Grootste risico die we nog lopen blijft de kostenraming. Hoewel we rekening houden met een indexatie van de prijzen bestaat de kans dat de werkelijke indexatie hoger is dan vooraf geraamd. Het risicoprofiel is ingeschat op € 0,06 miljoen en verantwoord in paragraaf A.

3. Gebiedsvisie Dalweg e.o.

Ontwikkeling

Het plangebied van de visie Dalweg e.o. ligt globaal tussen Albert Cuyplaan en Beukenlaan en tussen Verlengde Talmalaan en Molenstraat. In december 2020 is de gebiedsvisie en de bijbehorende grondexploitatie vastgesteld door de Raad. Grootste wijziging in de herziening van 2022 is het programma: eerder hadden we rekening gehouden met 3.000m² bvo aan de zijde van politiebureau/beukendal, maar daarvoor in de plaats zijn nu woningen gekomen. Rondom het huidige gemeentehuis is een uitbreiding mogelijk van 1.100m² bvo. Daarnaast zijn de kosten verhoogd. Enerzijds door de prijsstijgingen, anderzijds door kwalitatieve toevoegingen aansluitend op het stedenbouwkundig programma van eisen.

In 2022 ronden we het stedenbouwkundig programma van eisen af en gaan we verder met het bestemmingsplan, beeldkwaliteitsplan, participatie en tenderprocedure.

Risico's

Grondexploitaties kenmerken zich door lange looptijden. Daar horen risico's bij. Jaarlijks stellen we het risicoprofiel bij afhankelijk van de voortgang van het project. Per 2022 schatten wij het risicoprofiel in op € 0,70 miljoen. De uitkomst van het risicoprofiel is verantwoord in paragraaf A.

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- & middenhuur. Naar verwachting is in 2023 de oplevering van de woningen.

5. Dorpsplein / hoek Generaal Winkelmanstraat

Met Dura Vermeer is een overeenkomst gesloten om op de locatie waar voorheen het dorpshuis heeft gestaan circa 20 woningen te realiseren, waarvan 19 appartementen en 1 grondgebonden woning. Dura Vermeer heeft in woningcorporatie de Alliantie een partner gevonden die de woningen gaat verhuren in het middendure segment (ca. € 750 t/m € 1.125). Begin 2022 is de oplevering. Het woonrijp maken ronden we af in 2022.

6. Masterplan Soesterberg

De herziene grondexploitatie van het Masterplan prijspeil 1-1-2021 is door de Raad bij de jaarrekening van 2020 vastgesteld. De grondexploitaties van het Masterplan Soesterberg worden jaarlijks herzien. De grondexploitatie Masterplan Soesterberg is opgebouwd uit verschillende deelprojecten die samen de Mastergrondexploitatie vormen. De verschillende deelprojecten zijn:

- a) Laanstructuur;
- b) Westelijke ontsluiting (afgerond)
- c) Rademakerstraat (afgerond);
- d) Oostelijke ontsluiting (afgerond);
- e) Herinrichting hoofdwegen & Postweg Soesterberg;
- f) Soesterberg-Noord Kamer 1 & Milieu;
- g) Moerbessenberg-Odijkplein;
- h) Campuszone Kop-Pleisterplaats (afgerond);
- i) Inrichting Dek (afgerond);
- j) Campuszone Noord;
- k) Campuszone Evenemententerrein (Dorpshart en Noorduyn; afgerond);
- l) Administratief deelproject;
- m) Nieuwbouwkompas.

Veel deelprojecten van Masterplan Soesterberg zijn afgerond. In 2022 leggen we de focus op de herinrichting Veldmaarschalk Montgomeryweg en Postweg, Campus Noord en het vervolg op Kamer 1. De voorziening van het Masterplan Soesterberg is als gevolg van BBV regelgeving aangepast naar € 7 mln. De aanpassing van de voorziening is als bate verwerkt in het overzicht van baten en lasten. Voor eenzelfde bedrag van € 3,5 mln is middels de mutatie reserves een toevoeging gedaan aan de bestemmingsreserve investeringsfonds.

Risico's

Voor het door ons te voeren risicomanagement stellen wij jaarlijks, met de herziening van de grondexploitatie Masterplan Soesterberg, het bijbehorende risicoprofiel van de geactiveerde deelprojecten op. Per 2021 schatten wij het risicoprofiel in op € 0,3 miljoen. De uitkomst van het risicoprofiel is verantwoord in paragraaf A.

Resultaten grondexploitaties gemeente Soest:

Omschrijving (x 1.000)	Saldo nominaal	Boek- waarde t/m 2021	Saldo nog te realiseren	Netto contante waarde	Eind- waarde
Masterplan Soesterberg Samenvoeging	-7.331	-3.037	-4.293 k: -8.717 o: 4.424	-7.004	-7.888
Dalweg e.o. Samenvoeging	144	-2.257	2.401 k: -12.434 o: 14.834	-439	-566
Orlando Orlando	50	379	-329 k: -329 o: 0	48	49
Molenstraat, volkstuinen Dagelijks leven	190	190	0 k: 0 o: 0	190	192
Dorpsplein, fase vm dorpshuis Dorpshuis	-1.016	-859	-157 k: -157 o: 0	-979	-1.039
Molenstraat, werfterrein herontwikkeling werf	-243	-220	-23 k: -1.209 o: 1.186	-261	-264
Totaal	-8.206	-5.804	-2.401 k: -22.846 o: 20.444	-8.445	-9.516
In voorbereiding					
Meent		0	nbn	nbn	nbn
Soesterberg Noord, Kamer 2		0	nbn	nbn	nbn

7. 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. Financieel uitgangspunt is verevening tussen de groene en rode

projecten. In april 2015 hebben de drie partijen (provincie Utrecht, gemeente Zeist en de gemeente Soest) de nieuwe samenwerkingsovereenkomst vastgesteld en op 5 juni 2015 is de nieuwe samenwerkingsovereenkomst door de drie partijen getekend.

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

- a) Apollo Noord Fase I: Groene Hoogte;
- b) Apollo Noord fase II: Oude Tempel;
- c) 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.

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 (x 1.000)	Saldo nominaal	Boek-waarde t/m 2021	Saldo nog te realiseren	Netto contante waarde	Eind-waarde
Hart van de Heuvelrug Sauna Soesterberg	-551	-551	0 k: 0 o: 0	-551	-566
Groene Hoogte	2.511	3.310	-798 k: -798 o: 0	2.507	2.578
Oude Tempel	6.638	-8.852	15.490 k: -10.344 o: 25.834	7.040	7.239
Totaal	8.598	-6.093	14.692 k: -11.142 o: 25.834	8.996	9.251

De projecten van Apollo Noord voeren wij uit 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. Wij zijn geen risicodrager, dus is het risicoprofiel niet in de balans van de gemeente Soest verantwoord.

a) *Apollo Noord-De Groene Hoogte*

Ontwikkeling

De ontwikkeling van het plangebied Groene Hoogte is 8 ha groot. Het programma bestaat uit 188 woningen. De gemeente Soest heeft met Heilijgers een exploitatieovereenkomst gesloten. In het eerste kwartaal van 2022 zijn alle woningen opgeleverd.

Het woonrijp maken verzorgt de ontwikkelaar Heilijgers en levert de openbare ruimte in delen terug aan de gemeente. In 2022 wordt plangebied Groene Hoogte afgerond.

b) *Apollo Noord-Oude Tempel*

Ontwikkeling

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

Het bestemmingsplan Oude Tempel is door de gemeenteraad in juli 2020 opnieuw vastgesteld. Daarop is beroep aangetekend bij de Raad van State.

Wel hebben we inspanningen geleverd op het concept Beeldkwaliteitsplan en de gunningsfase. Definitieve gunning vindt plaats onder voorbehoud van de uitspraak van de Raad van State over het bestemmingsplan. Daarnaast bestaat ook het voorbehoud van het onherroepelijk worden van de ontheffing Wet Natuurbescherming.

Als het bestemmingsplan, de ontheffing Wet Natuurbescherming onherroepelijk is en het gunningstraject definitief is afgerond, kunnen wij in 2022 starten met het inrichtingsplan, de koopovereenkomst en de voorbereidende werkzaamheden van het bouwrijp maken van het gebied.

Risico's

- Zolang het voor de ontwikkeling benodigde bestemmingsplan niet onherroepelijk is, blijft sprake van een bestemmingsplanrisico. Dit risico kan bestaan uit vermindering van het programma, een vertraging van de ontwikkeling en afwaardering van de grondaankoop;
- De onderzoeksresultaten niet gesprongen explosieven (NGE), vertraging in de uitvoering van het mitigerend plan voor diverse flora en fauna leiden tot extra kosten en/of tot een vertraging in de ontwikkeling;
- De ambitie is om een woongebied te creëren in een bosrijke omgeving. In de grondexploitatie en het ingezonden plan is hier weliswaar rekening mee gehouden, maar het risico bestaat dat een bosrijke omgeving meer ruimte vraagt dan in de grondexploitatie is geraamd en dus minder oppervlakte uitgeefbaar;
- Meer en meer wordt duidelijk dat traditioneel bouwrijp maken de bodem dusdanig verstoort dat dit leidt tot verstoring van de waterhuishouding. Naast natuur inclusief bouwen, moeten wij in plan ook rekening houden natuur inclusief bouwrijp maken.

Bovengenoemde risico's zijn te kwantificeren als risico's gedurende de looptijd van een grondexploitatie ('best guess' scenario). 2022 is een beslissend jaar voor dit project. Zo verwachten wij een uitspraak van de Raad van State over het bestemmingsplan.

c) *Apollo Noord Saunalocatie*

Ontwikkeling

Het deelproject Apollo Noord, Sauna Soesterberg is gerealiseerd. In oktober 2020 is de grond gekocht en geleverd door de huidige eigenaar. Nu de grond is verkocht, kan het project verrekend

worden met het beheerfonds. In 2021 hebben we conform artikel 16 uit de SOK een voorstel gemaakt, dat bij de herziening in maart 2022 in de stuurgroep komt.

8. Vliegbasis

Ontwikkeling

Op 5 juni 2015 is de nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor de ontwikkeling van de Vliegbasis gesloten tussen de gemeente Zeist, de gemeente Soest en de provincie Utrecht. De financiële risico's voor het project de Vliegbasis worden tussen de drie partners op grond van de samenwerkingsovereenkomst Vliegbasis gedeeld.

Resultaat

Omschrijving (x 1.000)	Saldo nominaal	Boek- waarde t/m 2021	Saldo nog te realiseren	Netto contante waarde	Eindwaarde
Vliegbasis Soesterberg					
Park vliegbasis	-27.127	-25.643	-1.340 k: -1.390 o: 50	-27.139	-27.139
Woonwijk vliegbasis	28.126	-4.042	33.131 k: -29.854 o: 62.985	31.670	31.670
Totaal	999	-29.685	31.791 k: -31.244 o: 63.035	4.531	4.531

Het te verwachten resultaat van de woningbouwlocatie Vliegbasis dekt de kosten van de groenontwikkeling op de Vliegbasis en de resultaatsverplichting van € 10 miljoen voor de onrendabele top van het programma Hart van de Heuvelrug.

Voor de grondexploitatie van de Vliegbasis Soesterberg heeft de stuurgroep het rentepercentage vanaf 2013 op 0% gesteld. Hierdoor is de Netto Contante Waarde (de contante waarde van alle toekomstige kasstromen per prijspeil 1 januari 2021) gelijk aan de Eindwaarde.

Risico's

De grootste en reeds bekende risico's voor de planning van de woonwijk zijn het niet (tijdig) verkrijgen van een ontheffing op Wet natuurbescherming, de verontreiniging met PFOS, de procedure van de wijzigingsbevoegdheid en het ruimen van niet-gesprongen explosieven resulterend in een proces-verbaal van oplevering.

Ook de complexiteit van de juridisch-planologische procedures zorgt ervoor dat de ontwikkeling langzamer gaat en de termijn van voltooiing van de woonwijk naar achteren lijkt te schuiven. Hiermee neemt het risico op extra plankosten ook toe.

De werkzaamheden in het park duren langer dan verwacht onder andere vanwege de benodigde vergunning (wijziging bestemmingsplan en ontheffing Wet natuurbescherming). Hierdoor nemen de plankosten toe.

Het risicoprofiel voor het project Vliegbasis Soesterberg is bij een waarschijnlijkheid van 80% gesteld op € 1,98 miljoen.

Het risico voor de gemeente Soest vloeit voort uit de samenwerkingsovereenkomst en bestaat uit twee componenten: de eerste gaat over 1/3 van € 18 miljoen voor de ontwikkeling van het groen. Dit risico doet zich voor als de woningbouw in zijn geheel niet tot ontwikkeling komt. Het tweede gaat over de afdracht vanuit de Vliegbasis aan Hart van de Heuvelrug voor een bedrag van 1/3 van € 10 miljoen en doet zich voor als een deel van de woonwijk niet gerealiseerd kan worden als gevolg van hindercirkels en/of flora & fauna.

De verwachting is dat de € 18 miljoen geen risico vormt. Daarom is een risicopercentage van 50% opgenomen over 1/3 van € 10 miljoen, dat resulteert in een risicoprofiel van € 1,65 miljoen. Dit financiële risico is opgenomen in paragraaf A.

Anterieure overeenkomsten

Naast de grote projecten waar de gemeente bij betrokken is en hiervoor een grondexploitatie bijhoudt, bestaan ook veel 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. De gemeente geeft de voorkeur aan het afsluiten van een anterieure overeenkomst. Mochten partijen geen overeenstemming bereiken dan wordt geen overeenkomst afgesloten, maar stelt de Raad een exploitatieplan vast. De wettelijke basis voor de anterieure overeenkomst en het exploitatieplan ligt in de Wro.

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

- Het totaal van de exploitatiebijdragen minder bedraagt dan € 10.000,-;
- Geen verhaalbare kosten;
- De verhaalbare kosten uitsluitend de aansluiting van een bouwperceel op de openbare ruimte of de aansluiting op een nutsvoorziening is;

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.

Ook als de omgevingswet per 1 januari 2023 van kracht is, vindt kostenverhaal plaats. De basis hiervoor is de aanvullingswet grondeigendom.

Winstneming

De grondexploitatie Dorpshuis is verliesgevend, daarvoor is een voorziening opgenomen. De grondexploitatie Masterplan Soesterberg kent per 01-01-2022 een nadelig saldo, bovenop de bijdragen vanuit de Algemene Dienst. Ook hier is geen sprake van winstneming. Voor de Gebiedsvisie Dalweg e.o. is een voorziening getroffen. Het voordelige saldo van Molenstraat en Orlando verantwoorden we in het resultaat van de bouwgrondexploitaties. Hieruit blijkt dat (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. Ook hier is geen sprake van winstneming.

Risico's i.r.t. reserves

De risicoprofielen voor de projecten in Masterplan Soesterberg, Gebiedsvisie Dalweg, Werfterrein 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 2017 is voor de paragraaf grondbeleid één relevante reserve opgenomen: de bestemmingsreserve investeringsfonds dat bedoeld is voor grote investeringsprojecten, in het bijzonder Masterplan Soesterberg.

Functie van deze paragraaf

Deze paragraaf biedt inzicht in:

- het beleidskader en de algemene beleidsuitgangspunten
- het gevoerde tarievenbeleid in 2021 (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 2021 als volgt:

1. Algemene belastingen

Tariefbeleid 2021

In overeenstemming met de inflatieverwachting zijn de tarieven van de algemene belastingen – ozb en hondenbelasting – in 2021 met 1,8% 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 bouw kavels. 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 2021 zijn derhalve gebaseerd op de waardepeildatum 1 januari 2020.

Waarderingskamer

De Waarderingskamer, het toezichthoudend orgaan voor de uitvoering van de WOZ, constateert in zijn brief van 3 februari 2021 dat zij voldoende vertrouwen heeft in de gestelde kwaliteit van de waarden naar waardepeildatum 1 januari 2020.

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 2021

Tarieven 2021 en voorafgaand jaar ter vergelijking

Tariefsoort	2021	2020
Ozb-eigenarentarief voor woningen	0,0814%	0,0836%
Ozb-eigenarentarief voor niet-woningen	0,2324%	0,2152%
Ozb-gebruikerstarief voor niet-woningen	0,1844%	0,1711%

Opbrengst ozb 2021

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2021			
	begroot		werkelijk	verschil
Eigenarenbelasting woningen	€	5.986	€ 6.034	€ 48
Eigenarenbelasting niet-woningen	€	2.153	€ 2.079	€ -75
Gebruikersbelasting	€	1.599	€ 1.674	€ 74
totaal	€	9.738	€ 9.787	€ 48

Bezwaar en beroep

In 2021 zijn 590 bezwaarschriften tegen de WOZ-waarde ingediend. Ter vergelijking, in 2020 waren dit er 432. Alle initiële bezwaarschriften zijn tijdig, dat wil zeggen voor 1 januari 2022, afgehandeld. In 2021 zijn 9 beroepschriften (2020: negen) ingediend. Deze zijn nog in behandeling bij de Rechtbank (peildatum januari 2022).

1.2 Hondenbelasting

In 2021 bedroeg het tarief voor een eerste hond € 79,00 (2020 € 77,00) en het bedrag voor elke volgende hond € 116,50 (2020 € 114,50). De belasting wordt geheven naar het aantal volle maanden dat men houder is van een hond.

Opbrengst hondenbelasting 2021

bedragen x € 1.000			
Omschrijving	Begroot	2021 werkelijk	verschil
Hondenbelasting	€ 281	€ 256	€ -24

1.3 Convenant logiesverstrekkers

De opbrengst van het convenant met de logiesverstrekkers is voor de periode 2018-2022 geraamd op € 150.000 per jaar bij een gelijk aantal deelnemende logiesverstrekkers en het aantal overnachtingen per jaar volgens de SLA statistiek waarbij het jaar 2018 als basis geldt voor de berekening van de volgende jaren. Ondanks dat de sector verblijfsrecreatie hard is geraakt door corona wordt er een bijdrage verwacht van € 140.000.

2. Heffingen/rechten

2.1 Afvalstoffenheffing

Toelichting gerealiseerde baten en lasten

In de begroting 2021 was de prognose dat het dekkingspercentage van de afvalstoffenheffing 100% zou worden. De werkelijke opbrengsten zijn lager dan de begrote opbrengsten uit de afvalstoffenheffing (€ 106.000). Ten opzichte van de primaire begroting van het RMN is er een voordeel van € 221.000. Dit voordeel komt voort uit de onderstaande belangrijkste afwijkingen:

- *GFT (inzameling bij hoogbouw was al begroot maar wordt in 2022 uitgevoerd) voordeel € 122.000*
- *Overige kosten afvalinzameling (uitstel plaatsing ondergrondse containers ivm inzameling GFT hoogbouw) voordeel € 64.000*
- *Papier opbrengsten (opleving van de papiermarkt) voordeel € 177.000*
- *Afvalbrengstation Soest (meer overig afval aangeboden dan begroot) nadeel € 78.000*

Uiteindelijk wordt er netto € 72.000 gestort in de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.

nr.	Omschrijving	bedrag		percentage
		specificatie	totaal	
1.	Totale lasten		5.106	
1.1	Afvalverwijdering (inzamelen, verwerken, kapitaallasten, e.d.)	4.198		
1.2	Schoonhouden wegen (20% kosten straatreiniging)	163		
1.3	Werk en Inkomen (kijtschelding)	195		
1.4a	Algemene dekkingsmiddelen (BCF BTW)	525		
1.4b	Lokale belastingen (perceptiekosten)	25		
2.	Totale baten (excl. heffingen)		-65	
2.1a	Afvalverwijdering (opbrengst extra containers)	-38		
2.1b	Afvalinzameling (bijdrage kapitaallasten)	-99		
2.1c	Afvalinzameling (netto bijdrage tariefegalisatie)	72		
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		5.041	
4.	Opbrengst heffingen		-5.041	
5.	Dekkingspercentage			100%

2.2 Rioolheffing

Toelichting gerealiseerde baten en lasten rioolheffing

In de begroting 2021 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 verrekenend wordt met de voorziening specifieke middelen. Er is € 546.000 in de voorziening specifieke middelen gestort in plaats van een geplande onttrekking van € 105.000 bij de begroting 2021. Een belangrijke reden hiervoor is dat de kapitaallasten € 271.000 lager waren dan verwacht, door doorgeschoven investeringen in 2020 naar 2021. Hierdoor volgen de kapitaallasten vanaf 2022 in plaats van 2021. Daarnaast zijn de subsidies voor groene daken en afkoppelen regenwater onderbenut (voordeel € 122.000). Het aantal aanvragen voor afkoppelsubsidie en subsidie groene daken is in 2021 wel explosief gestegen ten opzichte van de jaren ervoor. We verwachten dat deze groei zich verder voorzet in 2022. Het restantbedrag Daarnaast heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor het reinigen en inspecteren van de riolering. Doordat de aanbesteding langer geduurd heeft, schuiven een de werkzaamheden door van 2021 naar 2022 (nadeel € 204.000).

Bedragen x € 1.000

nr.	Omschrijving	bedrag		percentage
		specificatie	totaal	
1.	Totale lasten		4.665	
1.1a	Riolering (kapitaallasten)	1.141		
1.1b	Riolering (voornamelijk onderhoudskosten rioolstelsel)	1.254		

1.2	Schoonhouden wegen (20% kosten straatreiniging)	163		
1.3	Werk en inkomen (kwijscheldingen)	195		
1.4a	Algemene dekkingsmiddelen (BCF BTW)	314		
1.4b	Lokale belastingen (perceptiekosten)	25		
1.5	Overhead	206		
1.6a	Storting in voorziening voor specifieke middelen	546		
1.6b	Storting in voorziening voor vervangingsinvesteringen	820		
1.6b	Onttrekking uit voorziening vervangingsinvesteringen	-820		
1.7	Bijdrage aan investeringen	820		
2.	Totale baten (excl. heffingen)		-1	
2.1	Riolering (bijdrage huisaansluitingen)	-1		
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		4.663	
4.	Opbrengst heffingen, incl. voorstel tariefaanpassing		4.663	
5.	Dekkingspercentage			100%

2.3 Begraafplaatsrechten

Toelichting gerealiseerde baten en lasten begraafplaatsrechten

In de begroting 2021 was de prognose van het dekkingspercentage van de begraafplaatsrechten 79%. Het werkelijk resultaat is negatiever uitgevallen, de kostendekking komt uit op 71%. Dit is ontstaan door hogere loonkosten inclusief overhead. Het voordeel is ontstaan doordat er meer mensen gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid van afkoop van onderhoud. Daarnaast zijn minder kosten gemaakt op gebouwonderhoud dan begroot. De kostendekkend zal per 2022 hoger worden doordat de loonkosten meer proportioneel doorbelast zullen worden. Hiermee wordt geborgd dat de tarieven marktconform blijven.

Bedragen x € 1.000				
nr.	Omschrijving	specificatie	totaal	Percentage
1.	Totale lasten		857	
1.1	Loonkosten	354		
1.2	Toegerekende overhead	272		
1.3	Gebouwen, voertuigen en materialen	96		
1.4	Overige kosten	135		
2.	Totale baten (exclusief heffingen)		0	
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		857	
4.	Opbrengst heffingen		609	
5.	Dekkingspercentage			71%

2.4 Marktgeld

Toelichting gerealiseerde baten en lasten marktgeld

De kostendekking van het marktgeld is in 2021 verder gedaald en komt uit op 29%. Hoofdrede hiervoor is dat er steeds minder inkomsten aan marktgelden binnen zijn gekomen. De bezetting van de markt in Soesterberg is constant, de bezetting van de marktstandplaatsen in Soest neemt gestaag af.

Bedragen x € 1.000

nr.	Omschrijving	specificatie	totaal	Percentage
1.	Totale lasten (direct en indirect)		123	
1.1	Markten	86		
1.2	Overhead	37		
2.	Totale baten (exclusief heffingen)		0	
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		123	100%
4.	Opbrengst heffingen		36	
5.	Dekkingspercentage			29%

2.5 Standplaatsgeld

Toelichting gerealiseerde baten en lasten standplaatsgeld

In de begroting 2021 was een dekkingspercentage van de standplaatsgelden voorzien van 75%. Het gerealiseerde dekkingspercentage komt uit op 64%. Er zijn minder inkomsten ontvangen dan verwacht.

Overzicht gerealiseerde baten en lasten standplaatsgeld

Bedragen x € 1.000

nr.	Omschrijving	specificatie	totaal	percentage
1.	Totale lasten (direct en indirect)		29	
1.1	Standplaatsen	16		
1.2	Overhead	13		
2.	Totale baten (exclusief heffingen)		0	
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		29	100%
4.	Opbrengst heffingen		18	
5.	Dekkingspercentage			64%

2.6 Leges

Toelichting gerealiseerde baten en lasten legesverordening

In de begroting 2021 kwam de prognose van het dekkingspercentage van de legesverordening uit op 72%. Het werkelijk resultaat is lager uitgevallen, de kostendekking komt uit op 69%. De voornaamste reden hiervoor is dat de tariefgrondslag voor leges hoger is dan geraamd. In 2020 is het rekenmodel leges geactualiseerd en gebaseerd op de nieuwe begroting en de actuele wet- en regelgeving. Bij de bouwleges (bouwen en wonen) is de tariefgrondslag gestegen met 150.000 ten opzichte van de begroting, door hoofdzakelijk extra inhuur. Een deel van de inkomsten van de bouwleges zijn doorgeschoven naar 2022. In 2021 is het aantal grote bouwplannen ten opzichte van de laatste 3 jaren ongeveer gelijk gebleven, waarbij wel wederom een stijging van het aantal reguliere bouwplannen ten opzichte van vorig jaar is te zien. Deze grote hoeveelheid aan vergunningaanvragen, meldingen en vooroverleggen vraagt om een enorme inzet van het team Vergunning en Handhaving.

Overzicht gerealiseerde baten en lasten legesverordening

(bedragen x € 1.000)				
nr.	omschrijving	bedrag specificatie	totaal	percentage
1.	Totale lasten		2.764	
1.1	Dienstverlening	535		
1.2	Brandweer	163		
1.3	Openbare orde en veiligheid	133		
1.4	Bouwen en wonen	816		
1.5	Woonruimtezaken	62		
1.6	Wegbeheer	50		
1.7	Openbaar groen	17		
1.8	Wmo	79		
1.9	Lokale belastingen	12		
1.10	Overhead	897		
2.	Totale baten (excl. heffingen) n.v.t.			
3.	Tariefgrondslag (saldo baten/lasten)		2.764	
4.	Opbrengst heffingen		1.918	
5.	Dekkingspercentage			69%

2.7 Leges en overige rechten

In 2021 is verder tot de volgende tariefaanpassingen besloten:

- Begraafplaatsrechten: verhoogd met 7% waarvan 1,8% inflatie.
- Marktgeld: trendmatig met 1,8% verhoogd
- Standplaatsgeld: trendmatig met 1,8% verhoogd

- Leges: trendmatig met 1,8% verhoogd met uitzondering van de bouwleges waarmee de tarieven nog met 10% zijn verhoogd.

3. Belastinginkomsten 2021 (+ vergelijkende cijfers 2020)

De begrote en werkelijke inkomsten van de belangrijkste belastingen en heffingen/rechten in het boekjaar zijn:

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	2021			2020		
	Begroot	werkelijk	saldo	begroot	werkelijk	saldo
Ozb eigenarenbelasting woningen	5.986	6.034	48	5.652	5.694	42
Ozb eigenarenbelasting niet-woningen	2.153	2.079	-75	2.074	2.020	-54
Ozb gebruikersbelasting niet-woningen	1.599	1.674	74	1.540	1.420	-120
Hondenbelasting	281	256	-24	253	253	0
Afvalstoffenheffing	5.148	5.041	-106	4.189	4.125	-64
Rioolheffing	4.551	4.663	112	4.338	4.406	68
Bouwleges	1.195	1.252	57	1.076	1.123	48

Hoofdstuk 5 – Jaarrekening

5.1 Balans					
Balans per 31 december 2021 (bedragen x 1.000)					
Activa	31-12-21	31-12-20	Passiva	31-12-21	31-12-20
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa	600	495	Eigen vermogen	49.607	45.511
Kosten onderzoek en ontwikkeling	449	332	Algemene reserve	7.042	5.113
Bijdragen aan activa in eigendom	151	162	Bestemmingsreserve	42.565	40.398
Materiële vaste activa	86.764	85.375	Gerealiseerd resultaat	4.235	1.781
economische nut	52.575	53.119			
economisch nut met heffingen	30.892	29.617			
maatschappelijk nut	3.297	2.639	Voorzieningen	11.148	8.999
Financiële vaste activa	3.357	3.394	Vaste schulden	48.769	42.584
Kapitaalverstrekkingen	0	47	Binnenland	48.767	42.583
Deelnemingen	364	364	Waarborgsommen	2	2
Overige langlopende leningen	2.959	2.950			
Overige uitzettingen > 1 jaar	34	34			
Totaal vaste activa	90.720	89.264	Totaal vaste passiva	113.758	98.876
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Voorraden	3.454	840			
Grond- en hulpstoffen	0	0			
Onderhanden werk	3.452	832			
Gereed product	3	8			
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	31.812	30.221	Netto vlottende schulden < 1 jaar	15.450	12.693
Openbare lichamen	2.643	8.261	Banksaldi	0	1
Uitzetting Rijks schatkist	25.877	17.813	Kasgeldleningen	10.900	10.500
Overige vorderingen	3.293	4.147	Overige schulden	4.550	2.191
Liquide middelen	414	296			
Overlopende activa	15.047	3.123	Overlopende passiva	12.240	12.176
Totaal vlottende activa	50.728	34.480	Totaal vlottende passiva	27.690	24.868
Totaal Activa	141.448	123.744	Totaal Passiva	141.448	123.744
			Gewaarborgde geldleningen	210.913	212.130

Algemene waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (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 opgenomen 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 2021 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 onderscheiden 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 werkzaamheid van de gemeente duurzaam te dienen. Waardering 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 zij 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 5 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 de activa 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.

Investerings 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.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere 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: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Vanaf 2017 worden alle investeringen met een maatschappelijk nut verplicht geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven. Het is niet meer 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 maatschappelijk functie vervullen en die geen middelen 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. De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de economische levensduur en vinden pas plaats in het jaar volgend op de aanschaf. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven. Over nieuwe investeringen worden in het eerste jaar geen kapitaallasten ten laste van de rekening gebracht. Alle activa wordt op basis van de lineaire methode afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

Immateriële vaste activa	
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Vorbereidingskosten grondexploitatie	5 jaar
Materiële vaste activa	
Gronden en terreinen	
Aanleg sportvelden toplaag kunstgras	10 jaar
Aanleg sportvelden onderlaag kunstgras	30 jaar
Renovatie speelterreinen	15 jaar
Woonruimten	40 jaar
Bedrijfsgebouwen	
Nieuwbouw	40 jaar
Semipermanent onderkomen	20 jaar

Verbouwing oorspronkelijk gebouw (uitbreiding)	Restant gebruiksduur
Grond- weg en waterbouwkundige werken	
Armaturen	20 jaar
Lichtmasten	40 jaar
Baggeren	10 jaar
Oeverbeschoeiing	20 jaar
<i>Gemalen en bergbezinkvoorzieningen</i>	
Mechanisch/elektrisch	20 jaar
Bouwkundig	60 jaar
Persleiding bij gemalen	60 jaar
<i>Drukriolering</i>	
Mechanisch/elektrisch	20 jaar
Bouwkundig	60 jaar
Drukleiding	60 jaar
<i>Vacuümriolering</i>	
Mechanisch/elektrisch	20 jaar
Bouwkundig	60 jaar
Vacuümleiding	60 jaar
Telemetrie	5 jaar
DWA en RWA riolen en duikers	60 jaar
Drainage leidingen	60 jaar
Infiltratiekratten	60 jaar
Vrijvervalriolering	60 jaar
<i>Wegen</i>	
Reconstructie	20 jaar
Voetpaden tegels	20 jaar
Fietspaden	20 jaar
<i>Groen</i>	
Beplanting	20 jaar
Bosplantsoen	100 jaar
Gras	100 jaar
Bomen	60 jaar
<i>Vervoermiddelen</i>	
Bestelauto's, transporters	8 jaar
(Elektrische) fietsen	5 jaar
Aanhanger	10 jaar
Machines, apparaten en installaties	
Lichtinstallaties sportvelden (inclusief ledverlichting)	25 jaar
Werplekapparatuur	3-5 jaar
Servers	3 jaar
Kantoorautomatisering, telefooncentrale	5 jaar
Applicaties	7 jaar
Onderhoudsmachines	10 jaar
Grondkar	15 jaar
Dranghekkenwagen	20 jaar

Graflift	10 jaar
Grafbekisting	10 jaar
Looproosters begravingen	10 jaar
Rijdende bar	15 jaar
Verkeersregelininstallatie	15 jaar
Zonnepanelen	25 jaar
Omvormers	12,5 jaar
Laadpalen	10 jaar
Buurtkeuken	20 jaar
Overige materiële vaste activa	
1 ^e inrichting (leer en hulpmiddelen) Onderwijs	15 jaar
Overige inventarissen	15 jaar
Containers (ondergronds)	10 jaar
Dug-outs	10 jaar

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa vallen de kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen, uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer, uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rente typische looptijd van één jaar of langer en overige uitzettingen (waaronder beleggingen) met een rente typische 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 activa wordt het verschil in één keer als een last genomen in de rekening van baten en lasten.

Voorraden

Het startpunt van de grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, dan wel lagere netto-opbrengstwaarde. Deze 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 van 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.

Winst 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.

De voorraad van de 'gezondheidsverklaringen' (voorheen eigen verklaringen) zijn opgenomen per 31 december 2021 en gewaardeerd tegen de laatst bekende inkooprijzen.

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 raad een specifiek bestedingsdoel aangebracht. Deze reserves mogen alleen voor het door de raad benoemde doel ingezet worden. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen.

Mutaties vinden plaats na autorisatie van de raad.

De gemeente beschikt over stille reserves die niet uit de balans zijn op te maken. Een stille reserve kan bestaan uit woningen die geen boekwaarde meer hebben, bosgrond, weilanden en overige gronden die eigendom zijn van de gemeente en niet in de activa zijn opgenomen. Bij verkoop van woningen volgt een storting in de reserve accommodatiebeleid, bij verkoop gronden volgt een storting in de algemene reserve.

Voorzieningen

De voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorziene verlies.

De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouder is echter op de contante waarde van de (en al opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De voorziening riolering voor gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van riolering wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

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; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremies ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

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 en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

Deelnemingen

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

5.3 Specificatie activa

Activa

De totale vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd.

Vaste activa	31-12-21	31-12-20
Immateriële vaste activa		
Kosten sluiten leningen		
Kosten onderzoek en ontwikkeling	449.126	332.353
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	151.036	162.206
Totaal immateriële vaste activa	600.162	494.559
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	52.574.743	53.118.583
Investerings met economisch nut/heffingen	30.891.573	29.617.246
Investerings met maatschappelijk nut	3.297.246	2.639.191
Totaal materiële vaste activa	86.763.562	85.375.019
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen	0	46.565
Deelnemingen	363.915	363.915
Overige langlopende leningen	2.959.194	2.950.099
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd >1jaar	33.500	33.500
Totaal financiële vaste activa	3.356.608	3.394.079
Totaal vaste activa	90.720.333	89.263.658

Immateriële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa weer.

Verloop investeringen (x € 1.000)	31-12-20	uitgaven	inkomsten	afschrijving	31-12-21
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	332	137	3	18	449
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	162	0	0	11	151
Totaal	495	137	3	29	600

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 economisch nut (x € 1.000)	31-12-20	uitgaven	inkomsten	afschrijving	31-12-21
Gronden en terreinen	6.744	1.141	127	429	7.329
Woonruimten	4	0	0	1	3
Bedrijfsgebouwen	39.109	1.216	149	2.190	37.985
Grond-, weg- en	162	0	0	20	142
Waterbouwkundige werken					
Vervoermiddelen	306	120	0	55	371

Machine, apparaten en installaties	4.202	410	0	356	4.256
Overige materiële vaste activa	2.591	99	7	165	2.518
Totaal	53.119	2.985	284	3.216	52.604

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Verloop investeringen met maatschappelijk nut (x € 1.000)	31-12-20	uitgaven	inkomsten	afschrijving	31-12-21
Gronden en terreinen	208	0	0	13	195
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.294	743	41	120	2.877
Machine, apparaten en installaties	134	73	0	11	196
Overige materiële vaste activa	4	0	0	4	0
Totaal	2.639	817	41	147	3.268

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Verloop investeringen met Economisch nut met heffing (x € 1.000)	31-12-20	uitgaven	inkomsten	afschrijving	31-12-21
Bedrijfsgebouwen	22	0	0	11	11
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	29.259	2.978	887	809	30.541
Machine, apparaten en installaties	336	90	48	39	339
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Totaal	29.617	3.068	935	859	30.892

Financiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de financiële vaste activa weer.

Verloop bedragen financiële vaste activa (x € 1.000)	31-12-20	uitzetting	aflossing	31-12-21
Kapitaalverstrekkingen:				
Vitens	47	0	47	0
Deelnemingen:				
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	310	0	0	310
Aandelen N.V. Hydron/Vitens	45	0	0	45
Amfors	10	0	0	10
Overige langlopende leningen:				
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	6	0	3	3
SVN starter- en duurzaamheidsleningen	2.944	12	0	2.956
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd > 1 jaar:				
Veenzoom	34	0	0	34
Totaal	3.394	12	49	3.357

In het saldo van de starters- en duurzaamheidsleningen zit voor een bedrag van € 1.220.460 (ter vergelijking per 1 januari 2021 € 1.112.000) met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar.

Vlottende activa

De totale vlottende activa kan als volgt worden gespecificeerd.

Vlottende activa	31-12-21	31-12-20
Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk	12.134.340	12.633.135
Gereed product	2.515	7.862
Totaal voorraden	12.136.855	12.640.997
Voorzieningen		
Onderhanden werk	-8.682.620	-11.800.762
Overige gronden	0	0
Totaal voorzieningen	-8.682.620	-11.800.762
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen	35.476.729	34.135.892
Voorzieningen	-3.664.430	-3.914.933
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	31.812.298	30.220.958
Liquide middelen	414.093	295.996
Overlopende activa	15.047.013	3.123.451
Totaal vlottende activa	50.727.640	34.480.641

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 (x 1.000)	31-12-21	31-12-20
Onderhanden werken		
Werfterrein Molenstraat	220	0
Masterplan	3.037	1.951
Dorpsplein	859	1.278
Apollo Noord	6.140	7.052
Orlando	-379	408
Gebiedsweg Dalweg	2.257	2.196
Molenstraat	0	-252
Totaal in exploitatie genomen gronden	12.134	12.633
Voorzieningen voorraden		
Werfterrein Molenstraat	-261	0
Dorpshuis	-979	-976
Masterplan	-7.004	-10.319
Gebiedsweg Dalweg	-439	-506
Totaal voorzieningen voorraden	-8.683	-11.801

Gereed product		
Voorraad Gezondheidsverklaringen (v/h Eigen verklaringen)	3	8
Totaal	3.454	840

In exploitatie genomen gronden

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de in exploitatie genomen gronden.

Tabel onderhanden werken (x € 1.000)	Boek- waarde 31-12-20	Investering	Inkomsten	Resultaat	Boek- waarde 31-12-21	Voor- ziening 31-12-21
Apollo Noord	7.052	653	1.565	0	6.140	0
Dorpshuis	1.278	31	450	0	859	979
Masterplan Soesterberg	1.951	1.138	53	0	3.037	7.004
Orlando	408	45	831	0	-379	0
Gebiedsweg Dalweg	2.196	351	291	0	2.257	439
Molenstraat	-252	71	10	191	0	0
Voormalig werfterrein	0	220	0	0	220	261
Totaal	12.633	2.510	3.200	191	12.134	8.683

Per saldo is het onderhanden werk van € 12.633.135 met € 499.000 afgenomen naar € 12.134.340. Het onderhanden werk daalt door inkomsten vanwege opbrengsten in 2021 voor Apollo Noord, Dorpsplein en Orlando. De grondexploitatie Molenstraat is afgesloten per 31-12-2021.

Conform de BBV moeten we een voorziening treffen voor nadelige grondexploitaties. Het saldo van de voorziening is afgenomen van € 11.800.762 naar € 8.682.620

- € 3.314.658 afname van de voorziening Masterplan Soesterberg;
- € 3.196 toename voorziening Dorpsplein;
- € 260.707 toename voorziening Werfterrein;
- € 67.387 afname voorziening Gebiedsvisie Dalweg.

Van de voorraden maken drie grondexploitatieprojecten deel uit die betrekking hebben op het dorp Soesterberg en de directe omgeving daarvan:

Masterplan Soesterberg

Deze is gericht op revitalisering en uitbreiding van het dorp Soesterberg en bestaat uit een vijftal hoofdprojecten. Er zijn 3 grote inkomstenbronnen, waaruit de kosten van dit project gedekt worden:

- € 10 miljoen rijkssubsidie (verantwoord binnen het deelproject Soesterberg-Noord) en
- eigen gemeentelijk budget via dotatie algemene dienst ad. € 5 miljoen en een bijdrage uit de reserve investeringsfonds ad. € 2,1 miljoen (beiden verantwoord in het deelproject Administratief Project).

Hart van de Heuvelrug

Dit samenwerkingsverband tussen de gemeenten Zeist en Soest en de provincie Utrecht is gericht op ruimtelijke kwaliteitsverbetering op de Utrechtse Heuvelrug. Financieel uitgangspunt is verevening tussen de groene en rode projecten. Op dit moment kent het programma echter een onrendabele top van circa € 10 miljoen. Hierover zijn afspraken gemaakt in de samenwerkingsovereenkomst Vliegbasis Soesterberg.

De nieuwe samenwerkingsovereenkomst Hart van de Heuvelrug is in 2015 vastgesteld. Daarin is bepaald dat de provincie Utrecht volledig risicodragend is voor het resultaat van de Mastergrondexploitatie Hart van de Heuvelrug. Binnen het programma Hart van de Heuvelrug richt het project Apollo-Noord (bestaande uit 3 deelprojecten) zich op woningbouw op het grondgebied van Soest. De gemeente Soest voert het project Apollo-Noord uit en draagt het resultaat van dit project af aan de provincie Utrecht ten behoeve van de groene investeringen in Hart van de

Heuvelrug. De gemeente Soest is daarmee geen risicodragers voor het project Apollo-Noord en is het risicoprofiel dus niet in de jaarstukken van de gemeente Soest verantwoord.

Vliegbasis Soesterberg

Zie nadere toelichting onder 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen' (zie laatste onderdeel van de balans-toelichting).

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

De uitzettingen korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Overzicht uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar (x € 1.000)	31-12-21	31-12-20
Vorderingen		
Vorderingen op openbare lichamen	2.643	8.261
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	25.877	17.813
Overige vorderingen:		
- vorderingen uit hoofde van verleende bijstand	3.497	3.951
- overige vorderingen	3.461	4.111
Overige uitzettingen	0	0
Totaal vorderingen	35.477	34.136
Voorzieningen		
Voorziening debiteuren	-889	-793
Voorziening debiteuren SDV	-2.776	-3.122
Totaal voorzieningen	-3.664	-3.915
Totaal	31.812	30.221

De voorziening debiteuren dient voor zowel de niet-invorderbare algemene debiteuren als niet-invorderbare belastingdebiteuren. Tegenover het debiteurensaldo uit hoofde van verleende bijstand staat een voorziening die als buffer dient voor niet-invorderbare vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd

Liquide middelen (x € 1.000)	31-12-21	31-12-20
Kas	2	7
Bank	412	289
Totaal	414	296

Drempelbedrag verplicht schatkistbankieren

De omvang van de begroting 2021 van de gemeente Soest is € 134.610.000. Het minimale drempelbedrag is € 1.009.575. Per 1 juli is de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd van 0,75% naar 2%. Het drempelbedrag komt daardoor op € 2.692.200. De saldi per kwartaal zijn onder dit drempelbedrag gebleven.

data	saldi
1-1-2021	295.996
31-3-2021	524.654
30-6-2021	516.271
30-9-2021	510.611
31-12-2021	414.525

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden

Overlopende activa (x € 1.000)	31-12-21	31-12-20
Nog te ontvangen bedragen (inkomsten)	10.204	2.557
Vooruitbetaalde bedragen	4.843	469
Overige overlopende activa	0	98
Saldo overlopende activa	15.047	3.123

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.

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de overheidslichamen nog te ontvangen bedragen.

Tabel van overheidslichamen nog te ontvangen bedragen (x € 1.000)	31-12-20	Uitgaven	Ontvangsten	31-12-21
Provincie Utrecht: project Verder (uitvoering)	947	467	929	484
Provincie Utrecht: project Verder (Sisa)	11	0	0	11
Min. van Sociale Zaken: BBZ afrekening 2019	8	0	0	8
Provincie Utrecht: Aanleg fietsstroken	0	14	0	14
B2 Toeslagenproblematiek (Sisa)	0	159	0	159
C62 Tegemoetkoming Kwijtschelding gemeentelijke belastingen (Sisa)	0	15	0	15
A12d Coronatoegangsbewijzen (Sisa)	0	70	0	70
Totaal	967	725	929	762

Overige nog te ontvangen bedragen > 50.000 euro (x € 1.000)	31-12-21
Leges onroerende zaakbelasting	1.071
Leges omgevingsvergunning	852
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	429
Regionaal werkvoorzieningsschap Amersfoort	221
Logiesverstrekkers	130
Regionale uitvoeringsdienst (milieutaken)	81
Afrekening depot hulpmiddelen	76
Kredietbank	60
Nog te ontvangen < € 50.000	86
	3.006

5.4 Specificatie passiva

Vaste passiva

Vaste passiva	31-12-21	31-12-20
Eigen vermogen		
Algemene reserve	7.041.879	5.112.971
Bestemmingsreserve	42.564.944	40.398.327
Resultaat	4.234.513	1.781.176
Totaal eigen vermogen	53.841.335	47.292.474
Voorzieningen		
Voorzieningen	11.147.909	8.999.206
Totaal voorzieningen	11.147.909	8.999.206
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Onderhandse leningen	48.766.885	42.582.512
Waarborgsommen	1.760	1.760
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	48.768.645	42.584.272
Totaal vaste passiva	113.757.890	98.875.951

Eigen vermogen

Onderstaand overzicht geeft het verloop van het Eigen Vermogen weer.

Eigen vermogen	Saldo 31-12-20	Dotaties	Bestemm. resultaat	Onttrek- kingen	Saldo 31-12-21
Algemene reserve					
Algemene reserve	5.113	1.393	551	15	7.042
Bestemmingsreserve					
Reserve gemeentehuis	1.299	13		542	770
Reserve aankopen kunstwerken	94	14		15	93
Dekkingsreserve	16.058	1.428		909	16.576
Reserve rentegebruik	5.260	0		1.304	3.956
Reserve automatisering	224	360		0	584
Reserve onderhoud wegen	3.321	1.099		2.165	2.254
Egalisatiereserve reinigingsheffing	666	334		318	682
Bedrijfsreserve Soest	84	159		66	177
Reserve vervanging voertuigen en machines	508	40		71	477
Reserve onderhoud gebouwen	7.852	1.762		1.126	8.488
Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	1.746	1.628	1.230	2.787	1.817
Reserve investeringsfonds	399	3.489		147	3.741
Reserve accommodatiebeleid	2.771	304		196	2.879
Herwaarderingsreserve Vitens	47	0		47	0
Reserve onderhoud groen	71	0		0	71
Egalisatiereserve sociaal domein	0	0		0	0
Totaal bestemmingsreserve	40.398	10.631	1.230	9.695	42.565
Totaal reserves	45.511	12.024	1.781	9.710	49.607

Onder 'Bestemming resultaat' staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Het saldo is exclusief het rekeningsaldo 2021. Het rekeningsaldo wordt aan het begin van het nieuwe jaar (afhankelijk van de aangegeven bestemming) toegevoegd/onttrokken aan de algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat	31-12-21	31-12-20
Totaal saldo van de rekening	4.234.512	1.781.176

Onderstaand een overzicht van de aard van de reserves en voorziening en de mutaties per reserve en voorziening. (bedragen x € 1.000)

Algemene Reserve		
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 € 6 miljoen. Rentetoevoeging conform CPB index. (voor 2021 1%)		
Toevoegingen:	Bedrag	
Rente		51
Grondverkoop		38
Bijdrage reserve rente gebruik		1.304
Resultaat jaarrekening 2020		551
Onttrekkingen		
Grondruil percelen polder		15
Reserve gemeentehuis		
Een dotatie aan de exploitatie ter dekking van de verschuldigde btw (tienjaarlijks) van de leaseperiode en voor de jaarlijkse dekking van een deel van de begrotingslasten van het gemeentehuis. Rentetoevoeging conform CPB index.		
Toevoegingen:	Bedrag	
Rente		13
Onttrekkingen		
Vrijval reserve		542
Reserve kunst		
De reserve dient ter dekking van aanschaf en extra onderhoud van kunstwerken in de openbare ruimte. Maximum is bepaald op € 100.000. Rentetoevoeging conform CPB index		
Toevoegingen:	Bedrag	
Rente		1
Jaarlijkse toevoeging vanuit exploitatie		13
Bijdrage vanuit grondexploitatie		1
Onttrekkingen:		
Onderhoud, herstel en kunstwerken		15
Dekkingsreserve - investeringen		
De gelden worden gebruikt ter dekking van de kapitaallasten van vooraf aangegeven investeringen. De reserve is gevormd uit eenmalig beschikbaar gestelde middelen. Het saldo van de reserve is dan ook niet vrij besteedbaar. De rentetoevoeging over het saldo bedraagt 1,85%.		
Toevoegingen:	Bedrag	
Rente		225
Aanvullend krediet Buys Ballotlaan		65
Bijdrage reserve wegen vier reconstructies		380
Aanvullend krediet drie reconstructies		475
Krediet twee reconstructies		265
Eenmalige bijdrage begrotingssaldo		-55
Buurtkeuken Plantage		73
Onttrekkingen:		

Dekking van kapitaallasten	908
Reserve rentegebruik	
Aanwending ten gunste van de begroting ter compensatie van gemiste baten als gevolg van het verkopen van gemeentelijk(e) aandelen/bezit	
Onttrekkingen:	Bedrag
Bijdrage algemene reserve	1.304
Reserve automatisering	
In stand houden van de bestaande applicatie infrastructuur. Nieuw beleid maakt hier geen deel van uit. Voorstellen nieuw beleid worden via de gebruikelijke begrotingsprocedure ingebracht. Rentetoevoeging conform CPB index.	
Toevoegingen:	Bedrag
Rente	2
Toevoeging vanuit exploitatie	358
Reserve onderhoud wegen -vervanging verkeerslichten	
Gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten voor het onderhoud aan wegen door jaarlijks een vast bedrag voor dit onderhoud ten laste van de begroting te reserveren. Rentetoevoeging conform CPB index.	
Toevoegingen:	Bedrag
Rente	33
Toevoeging vanuit exploitatie	965
Toevoeging vanuit exploitatie jaarlijks vervanging VRI	40
Storting degeneratievergoeding	61
Onttrekkingen:	
Bijdrage exploitatie	1.071
Beleidsintensivering 2017-2020 onderhoud wegen	1.080
Verkeerskundige maatregelen	10
Fietspad Turfweg-Oude Utrechtseweg Den Dolder	5
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	
Egaliseren van de tarieven voor de afvalstoffenheffing en het over de jaargrens (nacalculatie) kunnen betrekken van voor- en nadelen bij de tariefbepaling (kostendekkendheid).	
Onttrekkingen:	Bedrag
Herinrichting afval brengstation De Schans	56
Begrotingswijziging RMN	217
Begrotingswijziging RMN - kwijschelding	45
Toevoegingen:	
Exploitatieresultaat 2021	334
Bedrijfsreserve Soest	
De bedrijfsreserve Soest is bedoeld om de kosten van vervanging bij ziekte te dekken en om personele knelpunten op te lossen bij de reguliere taakuitvoering. Maximum is bepaald op € 500.000. Rentetoevoeging conform CPB index.	
Toevoegingen:	Bedrag
Rente	1
Toevoeging vanuit exploitatie	158
Onttrekkingen:	
Bijdrage exploitatie	66

Reserve vervanging voertuigen en 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. Rentetoevoeging conform CPB index.

Toevoegingen:	Bedrag
Rente	5
Toevoeging vanuit exploitatie	35
Onttrekkingen:	
Bijdrage exploitatie	71

Reserve onderhoud gebouwen

Het stabiliseren van de jaarlijkse onderhoudslasten en waarborgen van de continuïteit van het onderhoud van de gebouwen. Tot het onderhoud wordt in dit verband gerekend het reguliere onderhoud aan de gebouwen en installaties met uitzondering van vernieuwingsonderhoud zoals renovaties, verbouwingen en uitbreidingen. Rentetoevoeging conform CPB index.

Toevoegingen:	Bedrag
Rente	79
Toevoeging vanuit exploitatie	1.684
Onttrekkingen:	
Onderhoud gebouwen	1.126

Reserve geormerkte 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 van het desbetreffende doel in het daaropvolgende jaar beschikbaar te houden.

Toevoegingen:	Bedrag
Bestemmingsresultaat jaarrekening 2020	1.230
Corona-maatregelen	553
Uitvoering onderzoek bedrijventerrein	15
Wachlijsten vooroverleg bestemmingsplannen	550
Nieuwe Wet Inburgering	50
Project Smitsveen	300
Archief	62
Digitaliseren bouwdoSSIers	53
Interne beheersing	45
Onttrekkingen:	
Afloop oormerkvoorstellen 2020	1.435
Afwikkeling bestemming jaarresultaat 2020	1.230
Beleidsintensivering	14
Bijdrage exploitatiesaldo (heroverwegingen)	85
Kinderopvanggelden	24

Investeringsfonds

Middelen beschikbaar houden voor de op stapel staande grote investeringsprojecten, in het bijzonder Masterplan Soesterberg. Rentetoevoeging conform CPB index.

Toevoegingen:	Bedrag
Rente	4
Toevoeging middelen ten behoeve van Masterplan Soesterberg	3.485
Onttrekkingen:	
Bijdrage achterstallig wegonderhoud	82
Bijdrage achterstallig wegonderhoud storting dekkingsreserve	65

Reserve accommodatiebeleid (onderwijs, welzijn en sport)	
Uitvoering van het opgestelde Integraal Accommodatiebeleid Maatschappelijke Voorzieningen. In dit plan wordt een relatie gelegd met het vastgestelde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2021 en het rapport Inventarisatie accommodatiebeleid gemeente Soest van ICS van mei 2011. Rentetoevoeging conform CPB index.	
Toevoegingen:	Bedrag
Rente	28
Toevoeging vanuit exploitatie	276
Onttrekkingen:	
Taakstelling sport	78
Vorbereidingskrediet PWA school	13
Vastgoed manager	105
Herwaarderingsreserve achtergestelde geldlening Vitens	
Gedurende de resterende looptijd van de lening worden de jaarlijkse aflossingsbedragen onttrokken en verantwoord als inkomst binnen de gemeentelijke exploitatie.	
Onttrekkingen:	Bedrag
Bijdrage exploitatie	47

Voorzieningen

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de voorzieningen weer.

Voorzieningen (x € 1.000)	Saldo 31-12-20	Dotaties	Vrijval	Uitgaven	Saldo 31-12-21
Voorziening riolering	8.431	1.366	0	820	8.977
Voorziening afkoopsom onderhoud graven	568	161	0	92	637
Voorziening APPA	0	1.269	0	0	1.269
Voorziening Personeel	0	265	0	0	265
Totaal voorzieningen	8.999	3.061	0	912	11.148

Een overzicht per voorziening van de toevoegingen en uitgaven. (bedragen x € 1.000)

Voorziening riolering	
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	820
Storting saldo exploitatie riolering	546
Verminderings:	
Bijdragen aan investeringen	820
Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	
Het beschikbaar houden van door derden betaalde afkoopsommen voor het onderhoud in latere jaren.	
Vermeerderingen:	Bedrag
Toevoeging meerjarig onderhoud graven	161
Verminderings:	
Bijdrage exploitatie voor onderhoud	92

Voorziening Pensioenverplichtingen (APPA)	
Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers. Pensioenverplichtingen voor de huidige en voormalige wethouders	
Vermeerdering	Bedrag
Vorming voorziening: bijdrage vanuit exploitatie	1.269
Voorziening Personeel	
Dekking van verplichtingen van (voormalig) personeel	
Vermeerdering	Bedrag
Vorming voorziening: bijdrage vanuit exploitatie	265

Vaste schulden

In het overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over 2021.

Vaste schulden (x € 1.000)	31-12-20	Opname	Aflossingen	31-12-21
Onderhandse leningen	42.583	10.000	3.816	48.767
Waarborgsommen	2	0	0	2
Totaal	42.585	10.000	3.816	48.769

In de bovengenoemde algemene financieringsmiddelen is aan aflossingsbestanddelen (welke in 2021 vervallen) een totaalbedrag van € 3.816.000 (te beschouwen als kortlopende schuld) begrepen. De rentelast van alle schulden voor dit boekjaar bedraagt € 461.000.

Vlottende passiva

De vlottende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd

Vlottende passiva	31-12-21	31-12-20
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	10.900.000	10.500.000
Bank- en giroaldi	0	1.448
Overige schulden	4.550.381	2.191.289
Totaal vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar	15.450.381	12.692.737
Overlopende passiva		
Transitorische rente langlopende leningen	285.834	320.956
Nog te betalen bedragen	7.486.860	6.610.377
Vooruit ontvangen bedragen	2.072.354	1.060.023
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen	2.394.653	4.184.262
Totaal overlopende passiva	12.239.701	12.175.618
Totaal vlottende passiva	27.690.083	24.868.355

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek doel weer

Tabel van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen					
(x € 1.000)	31-12-20	Rijks- bijdrage	Uitgaven	Afrekening Rijk	31-12-21
A7 Regeling tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	0	159	123		35
B1 Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	15	26	42		0
C1 Reductie energieverbruik	387		384		3
C43 Reductie energiegebruik woningen	0	250	152		98
D8 Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2019-2022	55	1.199	1.254		0
D14 Nationaal Onderwijs Programma	0	240	25		216
E20 Stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	4				4
E3 Sanering verkeerslawaaï	13				13
E44b Klimaat adaptatie	0	80			80
G4 Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers (TOZO)	0	2.764	2.432		332
G4a Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers (TOZO)	3.294			2.954	340
H1 Stimulering sport 2020	412			412	0
H4 Stimulering sport 2021		1.627	503		1.124
H8 Specifieke uitkering voor lokale sportakkoorden	5	128	13		120
H12 Regeling preventieakkoorden	0	30			30
H16 Specifieke uitkering ijsbanen/zwembaden	0	364	364		0
Totaal	4.184	6.867	5.291	3.366	2.395

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de anterieure overeenkomsten weer.

Tabel van derden vooruit ontvangen bedragen					
(x € 1.000)	31-12-20	Ont- vangsten	Uitgaven	Vrijval	31-12-21
Anterieure overeenkomsten	619	241	154	0	706

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de overige ontvangen bedragen weer

Tabel van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen					
Vooruit ontvangen bedragen					
(x € 1.000)	31-12-20	Rijks- bijdrage	Uitgaven	Afrekening	31-12-21
Vorbereidingssubsidie gevelmaatregelen woningen	34	0	0	0	34
Uitkoop woningen onder hoogspanningsmasten	9	0	0	0	9
Project Zwerfafval	159	54	41	93	79
Project VERDER	65	57	10	0	111
Provincie Utrecht: aanleg fietsstroken	82	49	130	0	0
Vorbereiding geluidsanering Nieuweweg	29	0	0	0	29
Vorbereiding geluidsanering Beukenlaan en Soesterbergsestraat	48	0	0	0	48
Bevrijding 75 jaar	15	0	0		15
Versnellen woningbouw	0	724	0	0	724
Verplaatsing C2000-mast t.b.v. woningbouw Dalweg	0	315	0	0	315
Overige vooruit ontvangen bedragen	1	0	0	0	1
Totaal	441	1.198	181	93	1.366

De nog te betalen bedragen kunnen als volgt worden gespecificeerd

Nog te betalen bedragen > 50.000 euro (x € 1.000)	31-12-21
Afrekening zorgkosten 2017-2021 (sociaal domein)	3.616
Afdracht Loonheffing	1.218
BBS Doorschuif btw-compensatiefonds 2021	496
Af te dragen BTW december 2021	309
Cao voor de gemeentelijke sector is vastgesteld, nabetaling 2021	290
Afdracht ABP	273
Optisport afrekening 2021	174
BBS detacheringen 2 medewerkers	114
Coronatoegangsbewijzen betaling aan derden	70
Afrekening RMN Covid 19	65
Onroerend zaak belasting scholen	63
Afrekening 2021 – Lasenberg	60
Kinderopvang	60
Kwijtschelding	60
Nog te betalen bedragen < € 50.000 euro	619
	7.487

Overzicht van de gewaarborgde leningen

Gewaarborgde leningen (bedragen x € 1.000)	Oorspronkelijk bedrag	2021	2020
Door de gemeente gewaarborgde leningen:			
opgenomen door verenigingen en stichtingen met borg 100%	11.880	4.329	5.138
opgenomen t.b.v. sociale woningbouw en ouderenhuisvesting en ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw	267.453	170.935	170.935
opgenomen door particulieren ter verkrijging of verbetering van eigen woningen en ondergebracht bij de stichting Waarborgfonds Eigen Woningen	92.755	35.649	36.056
Totaal gewaarborgde leningen	372.088	210.913	212.130

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Per 31 december 2021 is onder meer sprake van de volgende verplichtingen:

- 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. Eind 2020 heeft het college besloten om gebruik te maken van de verlengingsmogelijkheid en de overeenkomsten te verlengen met 3 jaar, dus tot en met 31 december 2023. De huurprijs die de exploitant dient te betalen bedraagt € 300.725 exclusief btw per jaar
De gemeente heeft zich voorts vastgelegd voor een afname m.b.t. het gebruik van het complex:
 Schoolzwemmen: € 143.128, exclusief btw
 Zwemverenigingen: € 83.134 exclusief btw
 Sporthal: € 79.809 exclusief btw
 Onderwijsgebruik: € 1.666 exclusief btw
 Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd.
- Diverse verzekeringscontracten waarvan de grootste zijn: de brand- en inbraakschade voor gemeentelijke en onderwijsgebouwen (€ 198.000) en wettelijke aansprakelijkheid (€ 100.000) zijn voor een periode van 3 jaar afgesloten.
- 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 (officieel is dit vanaf 1-1-2021 als ik mij niet vergis, dus ik zou zeggen vanaf begin 2021) 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 t.z.t. 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 2019 is er voor de sociaal-medische advisering een overeenkomst met FMMU (inmiddels MedtAdvies) afgesloten voor de duur van 2 jaar met 2x een optie tot verlenging van een jaar. De overeenkomst is inmiddels voor de tweede maal verlengd en loopt nog tot 1 mei 2023. In 2022 zal gestart worden met een nieuwe aanbesteding. Mogelijk stijgen de kosten voor medische adviezen na deze aanbesteding, dus vanaf medio 2023. De ervaring is dat sociaal-medische advisering voor gemeenten niet populair is bij de diverse adviesbureaus en dat er nauwelijks wordt ingeschreven op aanbestedingen hiervoor. Als een geschikte partij zich inschrijft, kunnen we mogelijk niet te kritisch zijn op het tarief.

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, dus in de totale looptijd van het contract gaat het om € 2.340.000. In 2021 is besloten om de contracten te verlengen tot medio 2022.
5. Met diverse softwareleveranciers zijn contracten afgesloten waarvan de grootste zijn: de belastingapplicatie (VRIS) € 53.000; het zaakstelsel (€ 41.600) en Verseon € 28.320; burgerzaken (key2burgerzaken) € 83.000, sociaal domein (key2uitkeringen) € 90.000 en voor vergunningverlening en handhaving (Powerbrowser) € 22.000.
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 $50\% \text{ (kans)} \times € 3.300.000 \text{ (is } 1/3 \text{ deel van het bedrag ad. € 10 miljoen)} = € 1.650.000$.
8. De gemeente Soest moet een aangifte doen over 2021 voor vennootschapsbelasting. Na het inventariseren van activiteiten, zoals de bouwgrondexploitaties, marktelden, de

begraafplaatsen en detacheringen van personeel, zal de aangifte nihil zijn. Dit betekent dat op dit moment de gemeente Soest niet vennootschapsbelastingplichtig is.

9. Leasecontracten voertuigen. Er is met een viertal voertuigen een (operationeel) leasecontract afgesloten. De verplichting voor de resterende 55 maanden vanaf 2021 omvat € 112.000. Verder is er een contract voor het gebruik van elektrische fietsen. De verplichting voor de resterende jaren (2022 t/m 2025) betreft € 38.000.
10. Binnen de programma's is een structureel budget opgenomen om de pensioenlasten van de voormalige collegeleden te bekostigen. De impact van de pensioenvoorziening is per 31-12-2021 €1,7 mln.

5.5 Recapitulatiestaat Lasten en baten

(Bedragen x € 1.000)

Programma	Begroting voor wijzigingen	Begroting wijzigingen	Begroting na wijzigingen	Rekening	Saldo
1 Bestuurlijk omgeving					
lasten	9.336	668	10.004	10.830	-826
baten	1.012	357	1.369	2.674	1.305
saldi	8.324	311	8.635	8.156	479
2 Fysieke leefomgeving					
lasten	36.291	-2.210	34.081	30.582	3.499
baten	24.953	-2.774	22.179	23.182	1.003
saldi	11.338	564	11.902	7.399	4.503
3 Sociale leefomgeving					
lasten	63.983	3.357	67.339	65.469	1.870
baten	15.020	2.568	17.587	19.134	1.547
saldi	48.963	789	49.752	46.335	3.417
Overhead					
lasten	12.993	287	13.280	13.064	216
baten	1.605	17	1.622	1.678	56
saldi	11.388	270	11.658	11.385	273
Algemene Dekkingsmiddelen					
lasten	929	1.044	1.973	1.368	605
baten	76.757	3.722	80.479	81.192	713
saldi	-75.828	-2.678	-78.506	-79.825	1.319
Saldo van baten en lasten					
lasten	123.531	3.146	126.677	121.312	5.365
baten	119.346	3.889	123.236	127.861	4.625
saldi	4.185	-744	3.441	-6.549	9.990
Mutaties reserves					
stortingen	5.354	2.579	7.933	12.024	-4.091
onttrekkingen	9.539	3.580	13.118	9.710	-3.408
saldi	-4.185	-1.000	-5.185	2.314	-7.499
Totalen					
lasten	128.885	5.725	134.610	133.336	1.274
baten	128.885	7.469	136.354	137.570	1.217
Gerealiseerd resultaat	0	1.744	1.744	4.235	2.491

5.6 Toelichting jaarrekening

1. WNT-verantwoording 2021 Gemeente Soest

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de voor de Gemeente Soest van toepassing zijnde regelgeving, het algemene WNT-maximum.

De WNT is van toepassing op Gemeente Soest. Het voor Gemeente Soest toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Het algemeen bezoldigingsmaximum is van toepassing.

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	K. van Veen	M. van Vliet	M.A.C. van Estrik
Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Raadsgriffier	Raadsgriffier
Aanvang en einde functieervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/08	17/05-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1.0	1.0	1.0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 127.676	€ 65.611	€ 53.614
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.778	€ 12.215	€ 9.723
Subtotaal	€ 149.454	€ 77.825	€ 63.337
<i>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</i>	€ 209.000	€ 139.142	€ 131.126
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<i>Bezoldiging</i>	€ 149.454	€ 77.825	€ 63.337
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	K. van Veen	Vliet M. van	
Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Raadsgriffier	
Aanvang en einde functieervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1.0	1.0	
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	
<i>Bezoldiging</i>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 120.116	€ 97.242	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.224	€ 17.722	
Subtotaal	€ 140.340	€ 114.964	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 201.000	
Bezoldiging	€ 140.340	€ 114.964	

Publicatie overige medewerkers

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

2. Incidentele lasten en baten

In onderstaand overzicht zijn de incidentele lasten en baten opgenomen. Specificatie heeft plaatsgevonden voor zover een post groter is dan € 100.000. deze posten worden per programma toegelicht.

Incidentele lasten

	Programma	Incidentele lasten	Begroting 2021	Wijziging en 2021	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
1	Bestuurlijke Omgeving	11 Bestuur	-	52	52	1.321
		12 Dienstverlening	-	130	130	139
		13 Veiligheid	-	183	183	170
		14 Accommodaties en eigendommen	-	142	142	152
2	Fysieke Leefomgeving	21 Wonen	2.651	829	9.871	7.061
		22 Klimaat	-	282	282	97
		23 Economie	-	17	17	16
		24 Mobiliteit en Infrastructuur	2.411	-680	1.731	1.086
		25 Natuur en landschap	-	100	100	55
3	Sociale Leefomgeving	31 Sociaal Domein	-	3.417	3.417	2.403
		32 Onderwijs	-	-	-	-
		33 Sport, Kunst en Cultuur	28	303	331	288
	Overhead		376	507	883	890
	Dekkingsmiddelen		90	867	957	423
		Totaal incidentele lasten	5.556	6.149	18.096	14.100

Toelichtingen

Programma Bestuurlijke Omgeving

- In 2021 is een pensioenverplichting van € 1.269.000 voor politieke ambtsdragers (APPA regeling) opgenomen, dit bedrag was voorheen onder gebracht bij een verzekeringsmaatschappij.
- De extra gemaakte kosten (€ 139.000) voor de Tweede Kamerverkiezingen in maart 2021 zijn gecompenseerd door het rijk.
- De extra ondersteuning van de toezichts- en handhavingstaken in verband met coronamaatregelen zijn gecompenseerd door het rijk, totaal € 158.000.
- Voor een periode van twee jaar is budget beschikbaar gesteld voor een vastgoedmanager. In 2021 zijn de gemaakte kosten € 122.000. Deze kosten worden gedekt uit de reserve accommodatiebeleid.

Programma 2 Fysieke leefomgeving

- Zie de paragraaf grondexploitatie voor een toelichting € 4.994.000
- Budget vanuit 2020 € 543.000 is geoormerkt voor invoering van de omgevingswet. De kosten worden gedekt uit de reserve geoormerkte gelden.
- Kosten € 1.086.000 van het onderhoud van wegen worden gedekt uit de reserve onderhoud wegen

Programma 3 Sociale leefomgeving

- Het rijk heeft gelden toegekend voor TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemersregeling) € 2.432.000
- Lagere lasten Schuldhulpverlening als gevolg van corona.
- In het Coronasteunpakket zijn middelen voor het Cultuurveld beschikbaar gesteld, hiervan in is in 2021 € 221.000 uitgegeven.

Overhead

- In 2021 is een nieuwe voorziening getroffen voor personeel (€ 265.000)
- Enkele grotere automatiseringsprojecten zijn niet doorgegaan, € 358.000 is gestort in de reserve automatisering.
- In verband met corona konden ingehuurd archiefmedewerkers niet tijdig worden ingewerkt en moesten werkzaamheden worden doorgeschoven. De werkzaamheden vormen onderdeel van het verbetertraject voor informatiebeheer, (mede) in het kader van het interbestuurlijk toezicht. De kosten € 123.000 worden gedekt uit de reserve geoormerkte gelden.
- Voor het digitaliseren van (thuis) werkplekken is incidenteel budget beschikbaar gesteld. Totale kosten in 2021 € 324.000.

Dekkingsmiddelen

- Taskforce; kosten (€ 800.000) wel geraamd, geen uitgaven.

Incidentele baten

	Programma	Incidentele baten	Begroting 2021	Wijziging en 2021	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
1	Bestuurlijke Omgeving	11 Bestuur	-	-	-	1.269
		12 Dienstverlening	-	-	-	-
		13 Veiligheid	-	177	183	153
		14 Accommodaties en eigendommen	-	38	38	38
2	Fysieke Leefomgeving	21 Wonen	-	700	7.091	8.558
		22 Klimaat	-	-	-	-
		23 Economie	-	-	-	-
		24 Mobiliteit en Infrastructuur	-	-	-	-
		25 Natuur en landschap	-	-	-	-
3	Sociale Leefomgeving	31 Sociaal Domein	-	2.286	2.286	2.432
		32 Onderwijs	-	-	-	-
		33 Sport, Kunst en Cultuur	-	8	8	38
	Overhead		-	-	-	-
	Dekkingsmiddelen		-	1.681	1.681	1.681
		Totaal incidentele baten	-	4.890	11.287	14.169

Programma 1 Bestuurlijke omgeving

- De ontvangen gelden voor de pensioenverplichting (€ 1.269.000) voor de politieke ambtsdragers (APPA regeling) is opgenomen onder een nieuw gevormde voorziening.
- Ontvangen rijks gelden € 158.000 voor extra ondersteuning van de toezichts- en handhavingstaken.

Programma 2 Fysieke leefomgeving

- Zie de paragraaf grondexploitatie voor een toelichting € 8.303.000

Programma 3 Sociale leefomgeving

- Ontvangen rijks gelden (€ 2.432.000) toegekend voor TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemersregeling)

Dekkingsmiddelen

- Ontvangen rijks gelden ter compensatie voor coronamaatregelen € 1.508.000.

Onttrekkingen vanuit de exploitatie

Programma	Incidentele onttrekkingen	Begroting 2021	Wijziging en 2021	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
	Algemene reserve	1.354	607	1.961	1.392
	Reserve gemeentehuis	5	-	5	13
	Reserve kunst	13	-	13	15
	Reserve automatisering	1	-	1	360
	Reserve onderhoud wegen	1.083	-	1.083	1.099
	Reserve afvalstoffenheffing	-	-	-	334
	Bedrijfsreserve Soest	143	-	143	159
	Reserve vervanging tractie	40	-	40	40
	Reserve onderhoud gebouwen	1.742	-	1.742	1.763
	Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	-	2.858	2.858	1.628
	Investeringsfonds	6	-	6	3.489
	Reserve accommodatiebeleid	419	-82	337	304
	Totaal incidentele onttrekkingen	4.807	3.383	8.189	10.596

Algemene reserve; bijdrage reserve Rentegebruik € 1.304.000 conform primitieve begroting 2021.

Reserve automatisering; bijdrage exploitatie € 358.000, zie bij incidentele lasten (Overhead).

Reserve onderhoud wegen; bijdrage exploitatie € 965.000 conform primitieve begroting 2021.

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing; exploitatieresultaat 2021 € 334.000.

Bedrijfsreserve; bijdrage exploitatie € 158.000; waarvan € 142.000 conform primitieve begroting.

Reserve onderhoud gebouwen; bijdrage exploitatie € 1.684.000 conform primitieve begroting 2021.

Reserve geoormerkte beleidsuitgaven; geoormerkte bedragen najaarsnota 2021 € 1.628.000.

Reserve investeringsfonds; toevoeging middelen Masterplan Soesterberg € 3.485.000.

Reserve accommodatiebeleid; bijdrage exploitatie € 276.000 conform primitieve begroting 2021.

Stortingen vanuit de exploitatie

Programma	Incidentele toevoegingen	Begroting 2021	Wijziging en 2021	Begroting incl wijzigingen	Werkelijk
	Algemene reserve	351	-	351	15
	Reserve gemeentehuis	542	-	542	542
	Reserve kunst	13	-	13	15
	Reserve rentegebruik	1.304	100	1.404	1.304
	Reserve afvalstoffenheffing	56	311	367	318
	Bedrijfsreserve Soest	66	-	66	66
	Reserve onderhoud wegen	2.627	147	2.774	2.166
	Reserve vervanging tractie	127	-36	91	71
	Reserve onderhoud gebouwen	2.800	-	2.800	1.126
	Reserve geoormerkte beleidsuitgaven	85	2.893	2.978	2.788
	Investeringsfonds	234	163	397	147
	Reserve accommodatiebeleid	311	105	416	196
	Herwaarderingsreserve Vitens	40	-	40	47
	Totaal incidentele toevoegingen	8.557	3.683	12.239	8.801

Reserve gemeentehuis; vrijval reserve € 542.000, conform primitieve begroting 2021.

Reserve rentegebruik; bijdrage aan Algemene reserve € 1.304.000, conform primitieve begroting.

Reserve onderhoud wegen; kosten voor onderhoud € 1.086.000.

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing; najaarsnota RMN € 217.000.

Reserve onderhoud gebouwen; kosten voor onderhoud € 1.126.000.

Reserve geoormerkte beleidsuitgaven; afloop oormerk voorstellen 2020 € 2.787.000.

Investeringsfonds; bijdrage achterstallig onderhoud wegen € 147.000.

Reserve accommodatiebeleid; inhuur vastgoedmanager € 105.000 conform primitieve begroting.

Saldering incidentele baten en lasten

Rekeningsaldo		
	Resultaat voor bestemmingen	6.549
	Saldo incidentele baten en lasten	-68
		6.481
	Saldo reserveringen	-2.314
	Saldo incidentele onttrekkingen/reserveringen	1.795
	Jaarresultaat	-4.235
	Structureel exploitatiesaldo exclusief incidenteel	1.727

3. Begrotingsrechtmatigheid

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid worden conform de BBV in dit hoofdstuk de overschrijdingen gemeld op programmaniveau. De overschrijding doet zich voor, als de lasten hoger zijn dan opgenomen in de begroting (inclusief de wijzigingen).

Voor het programma Bestuurlijke omgeving is dit van toepassing.

Programma	Begroting na wijzigingen	Rekening	Saldo
1 Bestuurlijk omgeving			
lasten	10.004	10.830	-826

Deze begrotingsoverschrijdingen worden veroorzaakt door meer uitgaven die binnen het voor het programma geldende beleid zijn gemaakt.

4. 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.

Wij zijn van mening dat er geen sprake is van enige ondernemingsactiviteit in 2021 en op basis hiervan is er geen vennootschapsbelasting verschuldigd over 2021.

5. Emu saldo

Omschrijving	2021 x € 1000,- Volgens realisatie 2021	2021 x € 1000,- Volgens begroting 2021
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	6.549	-4.185
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	1.494	18.892
3. Mutatie voorzieningen	2.149	92
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	2.614	-1.106
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa		
Berekend EMU-saldo	4.590	-21.879

Het EMU-saldo geeft het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar 2021 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 2021 bedraagt 0,4 van het bruto binnenlands product. (Deze norm is voor 4 jaar vastgesteld. 2019-2022) Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Daarom worden er ook geen referentiewaarden per gemeente bekend gemaakt.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van de gemeente Soest

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de gemeente Soest te Soest gecontroleerd.

WIJ CONTROLEERDEN	ONS OORDEEL
De jaarrekening bestaande uit:	Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken op pagina 150. tot en met pagina 189 en pagina 202. opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de gemeente Soest op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
1. het overzicht van baten en lasten over 2021 (pagina 174); 2. de balans per 31 december 2021 (pagina 150); 3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving (pagina 151 tot en met pagina 173.) en andere toelichtingen (pagina 174 tot en met pagina 180); 4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 184 tot en met pagina 189); en 5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (pagina nr. 202)	Naar ons oordeel zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld op 2 december 2021

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 18 juni 2015, en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Soest zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta) de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 1.333.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 66.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- ▶ jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen (pagina 13 tot en met pagina 149.);
- ▶ De bijlagen zoals opgenomen in de jaarstukken.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het referentiekader.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 18 juni 2015, de Regeling Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's
 - ▷ dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - ▷ dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;

- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amstelveen, 6 juli 2022

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,



W.g.
Drs. G.J. Verwoert RA

Voorstel resultaat bestemming

Het rekening resultaat na reservering is € 4.235.000 Aan de raad wordt voorgesteld:

- € 1.505.000 te oormerken en deze gelden in 2021 ter beschikking stellen;
- het netto-rekening resultaat (€ 2.730.000) ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Voor de onderstaande budgetten wordt voorgesteld om deze te oormerken ten laste van het rekening resultaat:

Energietransitie € 137.000

In 2021 wordt een groot deel van de budgetten uitgegeven. Een aantal budgetten worden dit jaar niet uitgegeven omdat het niet mogelijk was om daar dit jaar uitvoering aan te geven. De twee belangrijkste zijn TVW en energiefonds samen. Daarnaast wordt een klein budget a € 18.000 meegenomen om het geraamde programmatekort van 2022 te dekken. Met de raad is bij de najaarsnota 2020 afgesproken de financiële middelen binnen het programma te houden.

Omgevingswet € 99.000

In 2021 is ca. 90% van het geraamde budget uitgegeven. Gedurende het jaar bleek echter dat de inwerkingtredingsdatum opnieuw werd uitgesteld, namelijk met een half jaar naar 1 juli 2022. Dit betekende dat op bepaalde onderdelen het tempo en de inzet is getemporeerd en dat niet alle kosten zijn gemaakt. Dit geldt met name voor de voorbereidingen op het omgevingsplan, waarvoor werkzaamheden en uitgaven naar 2022 verschuiven.

Om goed voorbereid te zijn op de inwerkingtreding per 1 juli 2022 is het noodzakelijk om het restbudget te oormerken voor onder meer de resterende voorbereidingen op het omgevingsplan en het inregelen van de nieuwe werkprocessen.

Herstructurering Portaal Soesterberg € 30.000

Portaal en Cocon Wonen hebben de wens om hun bestaande woningbouwvoorraad te vervangen door nieuwbouw en daarnaast uit te breiden met 100 woningen. Dit heeft een directe uitwerking op de omliggende openbare ruimte (onder andere verkeer, parkeren, riolering etc.). Een budget ad € 75.000 is gebruikt om in beeld te brengen wat er nodig is in de openbare ruimte om deze ontwikkeling mogelijk te maken. In 2022 wordt dit verder uitgewerkt. Door het vertrek van de huidige projectleider eind 2021 is dit project gepauzeerd. Zodra er voorzien is in de bemensing van dit project in 2022 wordt er weer voortvarend uitvoering gegeven aan dit project.

Landschapsontwikkelingsplan / biodiversiteit € 70.000

In 2019 was er sprake van vertraging in de uitvoering mede doordat een vacature niet ingevuld was. In 2020 en 2021 is hard doorgewerkt aan de uitvoering van het LOP. Het oormerkvoorstel van 2020 a € 100.000 is volledig uitgegeven. Met de raad is afgesproken deze budgetten binnen het programma beschikbaar te houden en de bedragen te oormerken.

Koningsdag € 15.000

In 2021 is een gedeelte van de subsidie voor Koningsdag teruggevorderd. Er is een toezegging gedaan door de burgemeester dat dit bedrag in 2022 opnieuw zal worden uitgekeerd, bovenop de jaarlijkse subsidie. Dit is beschikbaar gesteld voor meer professionele beveiliging en barpersoneel in Soesterberg, waardoor de veiligheid bij de festiviteiten beter gegarandeerd wordt.

Ondersteuning sport(visie) € 26.000

In 2021 wilden wij een nieuwe sportvisie opstellen. De coronacrisis maakte dat alle focus hierop kwam te liggen qua werkzaamheden en verenigingsondersteuning. Nu willen wij in 2022 alsnog een nieuwe sportvisie opstellen. Het te oormerken bedrag is benodigd om externe expertise in te huren voor ondersteuning en voor betaling projectkosten om tot een nieuwe visie te komen en voor aanverwante ondersteuning.

Sportdeelname onderzoek € 20.000

In verband met de coronacrisis is het geplande onderzoek naar de sportdeelname in Soest niet uitgevoerd in 2021. In 2022 willen wij alsnog dit onderzoek uitvoeren. Eens in de vier jaar wordt een sportdeelname onderzoek uitgevoerd. In 2017 is dit onderzoek voor het laatst uitgevoerd. Het onderzoek is nodig voor beleidsvorming en -evaluatie.

Inzet middelen Kansrijke Start/project 'Wij zijn Soest' € 15.000

Oormerken voor meerjarige inzet voor Kansrijke Start en het restant van het project 'Wij zijn Soest'. In 2020 is voor drie jaar subsidie aangevraagd á € 36.000 vanuit het Rijk.

Organisatieontwikkeling € 31.000

In de Voorjaarsnota 2020 is een algemeen incidenteel budget van € 75.000 beschikbaar gesteld voor verlichting van de werkdruk. In verband met de corona pandemie moesten direct allerlei

werkprocessen worden aangepast en andere dan reguliere werkzaamheden worden opgepakt. Hiervoor is lange tijd weinig prioriteit uitgegaan naar een plan voor gerichte inzet van dit budget. In 2021 is een deel van deze middelen ingezet voor het creëren van meer efficiency en effectiviteit in het dagelijks digitaal zaakgericht werken voor een groot deel van de organisatie, en bieden van enige verlichting voor teams met achterstanden of tijdelijk extra werk; met name rondom hun informatiebeheer. Praktijk is dat medewerkers met een hoge werkdruk hier te weinig aan toekomen. Beoogd wordt het resterende deel in 2022 in te zetten voor het creëren van meer efficiency en effectiviteit in HR processen. Een projectplan hiertoe is in 2021 opgesteld.

Kwaliteitsimpuls € 65.000

De kwaliteitsimpuls van 2021 is ingezet voor gemeentebrede onderwerpen, waarbij er een impuls gegeven kan worden aan kwaliteit van betreffende onderwerpen. Enkele onderwerpen lopen nog door in 2022, zoals invoering van een nieuw financieel systeem en een MD traject voor leidinggevendenden. Het verzoek is voor deze trajecten het resterende bedrag te oormerken.

Taskforce € 800.000

Beschikbaar gesteld door de raad t/m december 2022

Coronamaatregelen/decembercirculariteit € 95.000

In de decembercirculariteit zijn er voor inzet van coronamaatregelen nog een gelden beschikbaar gesteld ten bedrage van € 205.000. In de najaarsnota heeft de raad al ingestemd met het oormerken van € 553.000. Ook is in de decembercirculariteit voor 2022 € 66.000 beschikbaar gesteld. De middelen die betrekking hebben op cultuur (€ 95.000) worden voorgesteld ook in 2022 beschikbaar te hebben ten behoeve van het steunpakket cultuur.

Aanpassing oormerkvoorstellen Najaarsnota € 102.000

Resume:

Oormerkvoorstellen als onderdeel van het bestemmingsvoorstel jaarsaldo (bedragen x € 1.000):

LOP	70
Energietransitie	137
Omgevingswet	99
Herstructurering Portaal Soesterberg	30
Koningsdag	15
Ondersteuning sportvisie	26
Sportdeelname onderzoek	20
Kansrijke start/Project 'Wij zijn Soest'	15
Taskforce	800
Kwaliteitsimpuls	65
Organisatieontwikkeling	31
Coronamiddelen/decembercirculariteit	95
	<u>1.403</u>

Aanpassing oormerkvoorstellen najaarsnota

De onderstaande geoormerkte budgetten bij de najaarsnota 2021 worden aangevuld/verrekend als gevolg van hogere overblijvende budgetten of alsnog nagekomen kosten in 2021, zie voor informatie in de najaarsnota 2021. (bedragen x € 1.000)

aanvullingen coronamiddelen	5
Uitvoering bedrijventerreinonderzoek	-7
Project Smitsveen	135
Archief	-46
Digitaliseren bouwdoSSIers	16
Interne beheersing	-1
	<u>102</u>

Totaal	<u>1.505</u>
--------	---------------------

5.8 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 2021 wordt daarom voor de volgende regelingen al verantwoording afgelegd:

JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen
Fin	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek
BZK	C1	Specifieke uitkering reductie energiegebruik
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire
OCW	D8	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2020
SZW	G3	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente 2021
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) totaal 2020
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel totalen 2020
SZW	G12	Kwijschelding publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagenaffaire gemeentedeel
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering (SPUK Sport)
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken
VWS	H16	Regeling specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 3.490	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 119.894	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05 Ja	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 veiligheidsregio Utrecht	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 69.977	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 69.977	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 0	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 100	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/03 100	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 € 130.678	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 130.678	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09 € 70.000	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 € 70.000	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 72.828	Reeks 1 Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12 € 72.828		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 33.820	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14 € 33.820				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 33.820	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 33.820	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 72.828	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 72.828	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 2.244	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20 € 2.244
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 33.820	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 33.820				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01 Ja	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02 6.196	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03 5.976			
			Projectnaam/nummer per project Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04 1	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: C1/05 € 383.622	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06 Ja	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Aard controle R Indicator: C1/07 Alleen invullen bij akkoord ministerie		
			Energievoucher subsidie: Baarn, Bunschoten, Woudenberg, Leusden en Soest Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08 1	Cumulative totale bestedingen (t/m jaar T) Dze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09 € 536.982	Toelichting op afwijkingen Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10 Ja	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11 Ja		

BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Beschikkingnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01 RREW2020-00450042	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C43/02 € 152.112	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03 € 152.112	Aantal bereikte woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04 1.433	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05 Tussenstand, subsidieregeling Energiebesparing Soest loopt door tot en met 31 december 2022	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) Aard controle R Indicator: C62/01 100	Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02 € 15.000	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03 € 0	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01 € 843.463 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05 060355 Gemeente Zeist	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02 € 472.748 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06 € 4.472	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03 € 8.550 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 060355 Gemeente Zeist	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04 € 54.591 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08 € 6.369		
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 € 24.576 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05 1	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 € 0 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: D14/06 1	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 € 0 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07 1	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/04 € 215.669 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: D14/08 1		
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01 1 457.034.03	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: E3/02 € 0	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicator: E3/03 € 0	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 € 0	Correctie over besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/05 € 7.715	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: E3/06 € 0
			Kopie beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07 1 457.034.03	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08 € 519.999	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09 € 0	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10 € 0	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/11 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12 Ja
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01 1 80D94943	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicator: E27B/02 € 0	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicator: E27B/03 € 0	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 Toelichting	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 Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Kopie beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06 1 80D94943	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07 € 40.000	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08 € 23.524	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/09 Eindverantwoording in '19		

lenW	E44B	Tijdelijke impulseregeling Klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaaft de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle R Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06	
		1	060307 Gemeente Amersfoort Kopie CBS(code)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09				
		1	060307 Gemeente Amersfoort	Berging, infiltratie en/of afvoer regenwater	Nee				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, gemeentedeel 2021 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 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 inkomens 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 (excl. 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) 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) Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, totaal 2020 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaft 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 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	€ 9.201.661 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	€ 145.656 Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09	€ 598.352 Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/10	€ 5.086 Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2A/11	€ 53.089 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 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	€ 1.123 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	€ 76.449	€ 3.163	€ 0	€ 197.315
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), gemeentedeel 2021 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 Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) 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) Aard controle R Indicator: G3/07	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) 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) Aard controle R Indicator: G3/09	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) 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 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020 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 verantwoordt 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 Daarnaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
			1 060342 Gemeente Soest Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	€ 100.950 Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	€ 8.305 Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	€ 38.633 Baten (jaar T) levensonderhoud <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	€ 0 Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	€ 0 Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 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? <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	Besteding (jaar T) levensonderhoud <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	Baten (jaar T) levensonderhoud <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0
			Kopie regeling <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0	Nee Nee Nee Nee Nee		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo <i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>			
			€ 0 Kopie regeling <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) <i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing <i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) <i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen Daarnaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02</i>	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) <i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) <i>Aard controle R Indicator: G4A/06</i>
			1 060342 Gemeente Soest 2 060342 Gemeente Soest 3 060342 Gemeente Soest	Tozo1 Tozo2 Tozo3	€ 4.173.577 € 1.131.547 € 593.614	€ 328.297 € 125.413 € 30.471	€ 52.009 € 22.757 € 0	€ 0 € 0 € 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07</i>	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08</i>	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: G4A/10</i>	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) <i>Aard controle R Indicator: G4A/12</i>
			1 060342 Gemeente Soest 2 060342 Gemeente Soest 3 060342 Gemeente Soest	Tozo1 Tozo2 Tozo3	€ 0 € 0 € 0	1.065 253 176	75 10 5	€ 129.772 € 0 € 0

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire... gemeentedeel	Gederde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02			
			€ 0	€ 0			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 1.626.868	€ 502.713			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/07
			1 Nieuwbouw	€ 3.916	€ 3.916		
			2 Renovatie	€ 15.638	€ 15.638		
			3 Nieuwbouw	€ 254.198	€ 254.198		
			4 Renovatie	€ 12.864	€ 12.864		
			5 Beheer en exploitatie	€ 149.213		€ 149.213	
			6 Mengpercentage	€ 66.884			€ 66.884
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			1 1037767	€ 127.713	€ 0	€ 12.806	€ 12.644
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			€ 40.056
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
			€ 411	Ja	Nee		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale besteding		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03		
			1 2020	SPUKJZ21215	€ 185.814		
			2 2021	SPUKJZ21R2187	€ 177.921		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
			1 Sportboulevard de Engh	€ 185.814	€ 185.814		€ 0 2020
			2 Sportboulevard de Engh	€ 177.921	€ 177.921		€ 0 2021

Hoofdstuk 6 – Bijlagen

6.1 Overzicht programma's producten en portefeuillehouders

	Programma	Deelprogramma	Portefeuillehouder
1	Bestuurlijke omgeving	Bestuur	R.T. Metz A. Treep-van Hoeckel
		Dienstverlening	R.T. Metz
		Veiligheid	R.T. Metz
		Accommodaties en eigendommen	H.E. Dijkhuizen
2	Fysieke leefomgeving	Wonen	H.E. Dijkhuizen N. Kundić A. Treep-van Hoeckel
		Klimaat	N. Kundić A. Treep-van Hoeckel
		Economie	E.F. van Aalst-Veldman
		Mobiliteit en infrastructuur	N. Kundić A. Treep-van Hoeckel
		Natuur en landschap	A. Treep-van Hoeckel
3	Sociale leefomgeving	Sociaal domein	E.F. van Aalst-Veldman R.T. Metz
		Onderwijs	H.E. Dijkhuizen
		Sport, kunst en cultuur	E.F. van Aalst-Veldman H.E. Dijkhuizen N. Kundić R.T. Metz A. Treep-van Hoeckel
	Overhead		N. Kundić R.T. Metz
	Dekkingsmiddelen		E.F. van Aalst-Veldman

6.2 Kerngegevens

Sociale structuur	2021 (rekening)	2020 (rekening)
Aantal inwoners per 31 december waarvan:	47.113	46.883
- 0-19 jaar	10.382	10.442
- 20-65 jaar	25.939	25.835
- 65 jaar en ouder	10.792	10.606
Aantal cliënten bijstandsverlening		
en inkomensvoorziening levensonderhoud	637	676
Gemeentebestuur en -personeel		
Aantal formatieplaatsen	228	228
Bezetting formatieplaatsen	227	211
Aantal raadsleden	29	29
Aantal wethouders	4	4
Fysieke structuur		
Oppervlakte (in ha)	4.643	4.643
Aantal woningen	20.604	20.449
Lengte wegen (km)	212	206
Lengte fietspaden (km)	74	74
Lengte recreatie-, ruiter- en wandelpaden (km)	128	128
Lengte waterwegen (km)	5	5
Lengte riolering (km)	333	321
Openbaar groen (ha)	146	145
Financiële structuur (bedragen x € 1 miljoen)		
Uitgaven gewone dienst, excl. saldo	134,6	133,7
Opbrengst algemene belastingen	10,0	9,4
Algemene uitkering Gemeentefonds	65,2	59,6
Uitkering sociaal domein	4,6	4,9
Boekwaarde activa	90,7	89
Reserves en voorzieningen	60,8	54,5
Vaste schuld	48,8	42,6
(totalen per inwoner x € 1)		
Uitgaven gewone dienst, excl. saldo	2.857	2.852
Opbrengst algemene belastingen	212	200
Algemene uitkering Gemeentefonds	1.384	1.271
Uitkering sociaal domein	98	104
Boekwaarde activa	1.925	1.898
Reserves en voorzieningen	1.291	1.162
Vaste schuld	1.036	909

6.3 Kredietrapportage en toelichting

Datum	Krediet	Budget	Geboekt	afwikkeling
2015	74003 Herinrichting Korte- en Lange Brinkweg	1.000	122	2022
2015	74005 Bilderdijklaan 2015	921	501	Afschrijven
2010	74008 Onderbemaling opheffen Clementsstraat 2014	500	20	2022
2018	74010 Verduurzamen 5 gem. gebouwen Kazernes	23	9	2022
2015	74011 P. Potterlaan e.o. 2016	1.418	336	Afschrijven
2015	74011 P. Potterlaan e.o. 2016 - baten	0	-52	Afschrijven
2018	74012 Verduurzamen 5 gem. gebouwen Willaertgebouw	29	21	2022
2012	74015 Rioleringsproblematiek Soesterberg	7	0	Afsluiten
2015	74016 Vervangen wagen 1652 VW Caddy	26	0	2022
2017	74022 Zonnepanelen zwem -en sportcomplex Dalweg	171	155	Afschrijven
2016	74024 Afkoppelen Van Lyndenlaan	837	14	2022
2018	74026 Afkoppelen Meent/Pillenpad	312	32	2022
2018	74026 Afkoppelen Meent/Pillenpad - baten	0	-9	2022
2018	74028 Aanpassen regenwaterafvoer Nieuwegracht	149	47	2022
2018	74035 Afkoppelen Schans	338	303	Afsluiten
2018	74035 Afkoppelen Schans - baten	0	-42	Afsluiten
2018	74036 Riool vervangen en afkoppelen Stationsweg	118	103	Afsluiten
2016	74038 Tennisveld LTV Soesterberg	25	0	2022
2016	74043 Kunstgrasveld SO Soest veld 3 (toplaag)	196	143	Afschrijven
2016	74043 Kunstgrasveld SO Soest veld 3 (toplaag) - baten	0	-63	Afschrijven
2016	74044 Kunstgrasveld SO Soest veld 3 onderlaag	239	238	Afschrijven
2018	74047 Renovatie kunstgrasveld 't Vliedgord	290	225	Afschrijven
2018	74049 Vervangen mach.6265 onkruidbrander weedcontr.	12	0	2022
2018	74055 Huisvesting Serviceteam	790	774	Afschrijven
2018	74055 Huisvesting Serviceteam - baten	0	-128	Afschrijven
2016	74057 Bomenstructuur Birkstraat	120	0	2022
2018	74058 Bewegwijzering	33	2	2022
2018	74059 LED verlichting SO Soest	65	17	2022
2020	74062 Verv.wag.2013 Peugeot 208 2020	30	0	2022
2019	74065 Rupertlaan e.o. vervangen en afkoppelen	1.224	1.112	Afsluiten
2019	74065 Rupertlaan e.o. vervangen en afkoppelen - baten	0	-80	Afsluiten
2018	74070 Vervangen wagen 5602 Mitsubishi Pajero	41	0	2022
2020	74080 Vervangen lichtmasten 2020	220	45	2022
2020	74082 Vervangen armaturen 2020	330	186	2022
2021	74085 Rec/herinrichting 2021 Groot Onderhoud	289	33	Afschrijven
2019	74087 Pilot ledverlichting Koningsweg-Dalweg	100	91	Afschrijven
2020	74093 Telemetrie vervangen computers 2019	200	66	Afschrijven
2019	74094 Reconstructie Stationsweg	193	193	Afsluiten
2020	74098 Rioolwerkzaamheden Soest-Zuid	1.785	47	2022
2019	74099 Maatregelen BWKP (nieuwe GRP)	72	7	2022
2020	74100 Relinen diverse locaties 2019	692	723	Afschrijven
2019	74101 Plesmanstraat e.o. 2019	1.509	687	Afschrijven
2020	74102 Rioolwerk en afkoppelen Heideweg e.o.	1.000	3	2022
2020	74103 Afkoppelen Oude Utrechtseweg e.o.	257	0	2022
2020	74104 Baggeren oppervlaktewater	500	0	2022
2019	74107 Graafmachine Boki wagen 5824	104	116	Afsluiten
2019	74119 Sporthal Dalweg voorbereidingskrediet	265	221	2022
2019	74122 Omvormen 6 speelplekken 2019	96	97	Afsluiten
2020	74124 Ren. skatepark Dorpsstreek	69	66	Afsluiten
2020	74125 Omvormen 5 speelplekken 2020	44	38	2022

Datum	Krediet	Budget	Geboekt	afwikkeling
2021	74126 Renovatie speelplek Postweg 2021	26	0	2022
2021	74127 Renovatie speelplek Valeriaanstraat 111 2021	26	0	2022
2021	74128 Renovatie speelplaats Bakkeneslaan 2021	26	0	2022
2021	74129 Omvormen 4 speelplekken 2021	32	0	2022
2020	74140 Maatregelen BWKP 2020(nieuwe GRP)	143	0	2022
2020	74142 MEI vervangen 2020 (nieuw GRP)	13	15	Afsluiten
2021	74143 Afkoppelen 2021 (nieuwe GRP)	150	5	2022
2021	74144 Maatregelen BWKP 2021 (nieuwe GRP)	143	0	2022
2021	74145 Riool vervangen 2021 (nieuwe GRP)	111	0	2022
2021	74146 Rioleringsproblematiek Soesterberg	50	38	2022
2021	74146 Rioleringsproblematiek Soesterberg - baten	0	-21	2022
2020	74152 Riolering infrastructuur Soesterberg	3.730	75	2022
2021	74154 Relinen diverse locaties 2021	2.044	20	2022
2019	74155 Vervanging riool Eigendomweg 2019	649	383	Afschrijven
2019	74158 Groen Albert Cuyplaan 2019	130	90	Afsluiten
2019	74163 Groen Rotondes 2019	38	31	Afsluiten
2019	74169 Voorbereiden Grondexploitatie Molenstraat/werfterrein	100	0	Afsluiten
2020	74171 Waterhockeyveld MHC (toplaag)	225	20	2022
2021	74173 Vervangen lichtmasten 2021	220	178	2022
2021	74176 Vervangen armaturen 2021	330	232	2022
2020	74179 Reconstructie Buys Ballotlaan	100	100	Afsluiten
2020	74180 Reconstructie Generaal Winkelmanstraat	96	96	Afsluiten
2020	74182 Reconstructie Aagje Dekenlaan e.o.	253	323	Afsluiten
2020	74182 Reconstructie Aagje Dekenlaan e.o. - baten	0	-70	Afsluiten
2020	74183 Reconstructie De Schans	100	100	Afsluiten
2020	74184 Reconstructie Willem de Zwijgerlaan	149	14	2022
2020	74185 Reconstructie Anna Paulownalaan	53	14	2022
2020	74186 Klimaatbest. Inrichting Speelplaatsen Groen2020	250	268	Afsluiten
2020	74186 Klimaatbest. Inrichting Speelpl. Groen 2020 - baten	0	-10	Afsluiten
2021	74187 Klimaatbest. Inrichting Speelplaatsen Groen. 2021	250	4	2022
2021	74190 Drukriool Amersfoortsestraat	500	158	Afschrijven
2021	74190 Drukriool Amersfoortsestraat - baten	0	-22	Afschrijven
2020	74199 Groen bomen Koppenlaan	20	0	2022
2020	74200 Groen Colenso hofjes	65	53	Afsluiten
2020	74201 Groen Kopkamer 1 Postweg	30	0	2022
2020	74206 Groen Winkelmanstraat Stevinlaan	51	51	Afsluiten
2020	74207 Groen Buys Ballotlaan	45	45	Afsluiten
2020	74214 Reconstructies oversteekbaarheid	200	12	2022
2020	74215 Waterhockeyveld MHC (onderlaag)	225	111	2022
2020	74218 Elektrische fietsen V&H	18	15	Afschrijven
2020	74223 Wagen 6054 Holder	125	0	2022
2020	74227 Nieuwe sporthal 2021	7.744	449	2022
2020	74229 Kjoeks 2020	41	39	Afschrijven
2020	74231 Kunstgrasveld ren veld 3 MHC (toplaag)	200	246	Afschrijven
2020	74232 Kunstgrasveld ren veld 1 SO Soest	300	299	Afschrijven
2020	74233 Kunstgrasveld MHC (onderlaag)	245	85	Afschrijven
2020	74242 Renovatie Speelplein Smitsplein	185	179	Afsluiten
2020	74247 Kantplanken kunstgrasvoetbalvelden	145	145	Afsluiten
2021	74248 Reconstructie Rubenslaan e.o.	180	4	2022
2021	74249 Reconstructie Irenelaan	45	45	Afsluiten

Datum	Krediet	Budget	Geboekt	afwikkeling
2021	74250 Reconstructie Talmalaan e.o.	400	13	2022
2021	74251 Reconstructie Veenzoom	130	116	Afschrijven
2021	74265 Honkbalveld top laag	48	43	Afschrijven
2021	74266 Honkbalveld onderlaag	48	47	Afschrijven
2020	74267 Gemaal Amersfoortstestraat	30	61	Afsluiten
2020	74267 Gemaal Amersfoortstestraat - baten	0	-61	Afsluiten
2020	74268 Uitbreiding Carolus	152	142	Afschrijven
2020	74269 Voorbereidingskrediet Postiljon	100	0	2022
2020	74271 Voorbereiding Sterrenbergweg 44/44a	150	0	2022
2020	74272 Investeringskosten Sterrenbergweg 44/44a	150	0	2022
2021	74273 Reconstructie Rinke Tolmanpad	130	1	2022
2021	74275 Klarinet-Clemensstraat	70	0	2022
2021	74276 Uitbr.1e vd Huchtsch.1e inrichting	17	17	Afsluiten
2021	74277 Uitbreiding 1e vd Huchtschool	150	174	Afsluiten
2021	74278 Uitbreiding Werveling	486	0	2022
2021	74279 Uitbreiding Werveling 1e inrichting	32	0	2022
2021	74280 Voorber. gebiedsontwikkeling Meent/Koninginnelaan	230	227	2022
2021	74282 Reconstructie van Luydenlaan	165	0	2022
2021	74284 Reconstructie Bonifaciusstraat	100	0	2022
2021	74285 Reconstructie/her. 60km/h zones Paltzerweg e.o.	120	0	2022
2021	74286 Groen Klaarwaterweg 2021	116	35	2022
2021	74287 Groen Korte en Lange Brinkweg 2021	50	0	2022
2021	74288 Groen W. de Zwijgerlaan 2021	25	0	2022
2021	74289 Groen Irenelaan zuidzijde 2021	10	10	Afsluiten
2021	74290 Groen A. Paulownalaan 2021	25	2	2022
2021	74291 Groen Mercury Apollo GRP 2021	150	0	2022
2021	74292 Groen Rademakerstraat GRP 2021	180	19	2022
2021	74293 Groen kleine groenrenovaties 2021	15	24	Afsluiten
2021	74323 Buurtkeuken Plantage	73	71	Afsluiten
2021	74324 Gemeentehuis inventaris	775	0	2022
2021	74326 Gemeentehuis verbouw	285	0	2022
2019	Baten - SPUK - diverse kredieten sport	-2.318	-868	2022
2019	Project Bosstraat	4.762	3.640	Afschrijven

Kredietnummer	Begroot	Geboekt	Vrije Ruimte
74003 Herinrichting Korte- en Lange Brinkweg	€ 1.000.000	€ 121.551	€ 878.449
Project is in de voorbereidingsfase. Krediet meenemen naar 2022, maar moet door gestegen prijzen mogelijk worden bijgesteld.			
74005 Bilderdijklaan 2015	€ 921.038	€ 501.202	€ 419.836
Werkzaamheden Aagje Dekenlaan zijn afgerond. Afrekening in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74008 Onderbemaling opheffen Clementsstr. 2014	€ 500.000	€ 20.214	€ 479.786
Er wordt gewerkt aan de ontwikkelingen bij het voormalig van Oesterrein. Krediet meenemen naar 2022			
74010 Verduurzamen 5 gem.gebouwen Kazernes	€ 23.000	€ 9.280	€ 13.720
Het project kan nog niet worden afgesloten. Verduurzamingsonderzoeken lopen nog in 2022.			
74011 P. Potterlaan e.o. 2016	€ 1.418.264	€ 335.993	€ 1.082.271
Riolering in een deel van de Irenelaan is vervangen. Werkzaamheden in de A. Paulownalaan zijn gestart en lopen door in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74012 Verduurzamen 5 gem.gebouwen Willaertgeb.	€ 29.050	€ 21.199	€ 7.851
Het project kan nog niet worden afgesloten. Verduurzamingsonderzoeken lopen nog in 2022.			
74015 Rioleringsproblematiek Soesterberg	€ 7.000	€ 390	€ 6.610
Krediet kan worden afgesloten			
74016 Verv.wag.1652 VW caddy 59-VPD-5	€ 26.157	€ -	€ 26.157
Auto wordt nog niet vervangen. Krediet laten staan.			
74022 Zonnepanelen zwem -en sportcompl.Dalweg	€ 171.000	€ 155.038	€ 15.962
Laaste opleveringstermijn is nog niet afgehandeld. Verwachting is dit in 2022 af te ronden.			
74024 Afkoppelen Van Lyndenlaan	€ 836.920	€ 14.353	€ 822.567
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74026 Afkoppelen Meent/Pillenpad	€ 312.300	€ 31.820	€ 280.480
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74028 Aanpassen regenwaterafvoer Nieuwegracht	€ 149.450	€ 46.882	€ 102.568
Uitstroombanden zijn geplaatst in Colenso, de Van leeuwenhoeklaan en de Plesmanstraat. Werkzaamheden lopen door in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74035 Afkoppelen Schans	€ 338.000	€ 303.114	€ 34.886
Werkzaamheden zijn afgerond. Krediet afsluiten.			
74036 Rioolverv.en afkoppelen Stationsweg	€ 118.000	€ 102.940	€ 15.060
Werkzaamheden zijn afgerond. Krediet afsluiten.			
74038 Tennisveld LTV Soesterberg	€ 25.000	€ -	€ 25.000
Tennisvereniging Soesterberg is zich aan het oriënteren op hun toekomstplannen. Onderdeel hiervan is het mogelijk switchen naar een nieuwe baansoort. Dit omdat men graag het hele jaar door een tennisaanbod wil kunnen aanbieden aan hun leden. Als gevolg van de coronacrisis kwamen de prioriteiten van de vereniging anders te liggen. In 2022 krijgt dit een vervolg. Krediet meenemen naar 2022.			
74043 Kunstgrasveld SO Soest veld 3 (toplaag)	€ 195.525	€ 143.223	€ 52.302
De laatste onderhoudstermijn dient nog afgerekend te worden. Krediet meenemen naar 2022.			
74044 Kunstgrasveld SO Soest veld 3 onderlaag	€ 238.975	€ 237.509	€ 1.466
Zie 74043			
74047 renovatie kunstgrasveld 't Vliegddorp	€ 290.000	€ 225.498	€ 64.502
De laatste onderhoudstermijn dient nog afgerekend te worden. Krediet meenemen naar 2022.			
74049 Verv.mach.6265 onkruidbrander weedcontr.	€ 11.642	€ -	€ 11.642
Krediet moet blijven bestaan wordt in 2022 aangekocht.			
74055 Huisvesting Serviceteam	€ 790.000	€ 773.975	€ 16.025
Krediet nog niet afgerond. Er lopen nog aanvullende werkzaamheden; o.a. glasvezelverbinding.			
74057 Bomenstructuur Birkstraat	€ 120.000	€ -	€ 120.000
Dit krediet is bedoeld voor maatregelen om de bomenstructuur langs de Birkstraat te herstellen, bij het aanleggen van afslagstroken op de Birkstraat bij 'Eekhoornnest' en 'Duynparc'. Er zijn nog geen concrete voorstellen ingediend voor ruimtelijke ontwikkelingen (recreatie en toerisme) die de afslagstroken noodzakelijk maken. We zijn hierbij afhankelijk van derden. Het krediet loopt door in 2022.			
74058 Bewegwijzering	€ 33.000	€ 2.138	€ 30.863
Werkzaamheden nog niet afgerond, krediet meenemen naar 2022.			
74059 LED verlichting SO Soest	€ 65.000	€ 17.438	€ 47.562
De eerste gebruikperiode dient nog geevalueerd te worden met de vereniging. Dit mede in het licht van het voornemen om vanuit de routekaart te verduurzamen. Dit kan mogelijk tot aanpassingen leiden. Krediet meenemen naar 2022.			

74062 Verv.wag.2013 Peugeot 208 2020	€ 30.000	€ -	€ 30.000
Auto word nog niet vervangen. Krediet doorschuiven naar 2022.			
74065 Rupertlaan e.o. vervangen en afkoppelen	€ 1.223.658	€ 1.112.477	€ 111.181
Werkzaamheden zijn afgerond. Krediet afsluiten.			
74070 Verv.wag 5602 Mitsub.Pajero 4-VHD-42	€ 40.699	€ -	€ 40.699
budget moet blijven bestaan, is nog niet zeker dat er in 2022 of in 2023 wordt gebruikt.			
74080 Vervangen lichtmasten 2020	€ 220.000	€ 45.373	€ 174.627
In 2020 is de samenwerking met de uitvoerende partij beëindigd. Hierdoor zijn minder werkzaamheden uitgevoerd dan gepland. Het krediet wordt de komende jaren alsnog benut.			
74082 Vervangen armaturen 2020	€ 330.000	€ 185.895	€ 144.105
In 2020 is de samenwerking met de uitvoerende partij beëindigd. Hierdoor zijn minder werkzaamheden uitgevoerd dan gepland. Het krediet wordt de komende jaren alsnog benut.			
74085 Rec/herinr.2021 Groot Onderhoud	€ 288.500	€ 32.913	€ 255.587
Vanuit dit krediet legden we voor diverse onderhoudsprojecten snelheidsremmende maatregelen aan. Een aantal onderhoudsprojecten liepen vertraging op, waardoor een deel van de verwachte uitgave die voor 2021 was gepland pas in het komende jaar komt. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.			
74087 Pilot ledverlichting Koningsw.-Dalw.	€ 100.000	€ 90.900	€ 9.100
Er staat in dit krediet nog ca. €9.000,- open. Dit jaar hebben we deze pilot geëvalueerd. Dit deden we in combinatie met het onderzoek naar de verkeersveiligheid van 4 rotondes in Soest. De uitkomsten hiervan worden verwerkt in een voorstel voor een aantal fysieke aanpassingen aan deze rotondes. Ook aan de rotonde Koningsweg-Dalweg willen we een aanpassing doorvoeren. Hiervoor gebruiken we onder andere dit resterende bedrag. De verwachte uitvoering is 2022. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.			
74093 Telemetrie vervangen computers 2019	€ 200.000	€ 65.586	€ 134.414
Vervangen besturing gemaal Meent, Clemensstraat, Hofsteding en Birkstraat is afgerond. Gestart is met de ombouw van de besturing van de maatweg. Werkzaamheden lopen door in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74094 Reconstr.Stationsweg	€ 192.900	€ 192.788	€ 112
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten.			
74098 Rioolwerkzaamheden Soest-Zuid	€ 1.784.720	€ 47.429	€ 1.737.291
Werkzaamheden zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74099 Maatregelen BWKP (nieuwe GRP)	€ 71.500	€ 6.767	€ 64.733
Werkzaamheden zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74100 Reline diverse locaties 2019	€ 691.859	€ 722.796	€ -30.937
Werkzaamheden zijn afgerond. Krediet afsluiten.			
74101 Plesmanstraat e.o. 2019	€ 1.509.040	€ 687.160	€ 821.880
Werkzaamheden in de Simon Stevinlaan zijn afgerond. Werkzaamheden in de Buis Ballotlaan en G. Winkelmanstraat zijn gestart. Werkzaamheden in de Plesmanstraat zijn nog niet gestart. Krediet meenemen naar 2022.			
74102 Rioolwerk en afkoppelen Heideweg e.o.	€ 1.000.000	€ 3.249	€ 996.751
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74103 Afkoppelen Oude Utrechtseweg e.o.	€ 257.425	€ -	€ 257.425
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74104 Baggeren oppervlaktewater	€ 500.000	€ 180	€ 499.820
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74107 Graafmachine Boki wag.5824	€ 104.000	€ 116.499	€ -12.499
Met de najaarsnota is reeds de overschrijding gemeld. De Boki is aangekocht en het krediet kan afgesloten worden.			
74119 Sporthal Dalweg voorbereidingskrediet	€ 265.000	€ 220.954	€ 44.046
Realisatie sporthal loopt vertraging op. Dit (restant)budget wordt gebruikt voor omgevingsmanagement.			
74122 Omvormen 6 speelplekken 2019	€ 96.000	€ 97.204	€ -1.204
Krediet kan worden afgesloten, speelplekken zijn gerealiseerd en in gebruik genomen.			
74124 Ren.skatepark Dorpsstreek	€ 68.500	€ 66.102	€ 2.398
Krediet kan worden afgesloten, skateplek is gerealiseerd en in gebruik genomen.			
74125 Omvormen 5 speelplekken 2020	€ 43.750	€ 38.259	€ 5.491
Krediet kan NIET worden afgesloten, speelplekken Zonnedaauw en Lisodde zijn nog niet gerealiseerd. Uitvoering staat gepland voor 2022. Er wordt een overschrijding verwacht van €15.000 (dit komt door verhoging prijzen speeltoestellen en hogere arbeidskosten plaatsing). Speelplekken Koningvaren, Mercury 261 en Citer/Spinet zijn wel al gerealiseerd en kunnen worden afgeschreven.			
74126 Renovatie speelplek Postweg 2021	€ 25.500	€ -	€ 25.500
Krediet kan NIET worden afgesloten, aanleg speelplek op de Postweg is onderdeel van de herinrichting van de Postweg en de herinrichting van het park.			
74127 Ren.speelplek Valeriaanstraat 111 2021	€ 25.500	€ -	€ 25.500
Krediet kan NIET worden afgesloten, aanleg speelplek in 2022.			
74128 Renovatie speelplaats Bakkeneslaan 2021	€ 25.500	€ -	€ 25.500
Krediet kan NIET worden afgesloten, aanleg speelplek in 2022.			
74129 Omvormen 4 speelplekken 2021	€ 32.000	€ -	€ 32.000
Krediet kan NIET worden afgesloten. Op dit moment loopt het participatietraject, de aanleg speelplekken is gepland voorjaar 2022, budget is beperkt en blijkt onvoldoende om binnen het budget uitdagende speelwaarde te kunnen bieden. Met een budget van €42.000 kunnen we vier speelplekken met enige uitdaging realiseren. Verwachte overschrijding is €10.000,-			

74140 Maatregelen BWKP 2020(nieuwe GRP)	€ 143.000	€ -	€ 143.000
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74142 MEI vervangen 2020 (nieuw GRP)	€ 12.913	€ 15.014	€ -2.101
Vervangen besturing 4 overstorten is afgerond. Krediet			
74143 Afkoppelen 2021 (nieuwe GRP)	€ 150.000	€ 4.700	€ 145.300
Werkzaamheden Moerbessenberg zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74144 Maatregelen BWKP 2021 (nieuwe GRP)	€ 143.000	€ -	€ 143.000
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74145 Riool vervangen 2021 (nieuwe GRP)	€ 111.046	€ -	€ 111.046
Werkzaamheden zijn nog niet gepland en opgestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats na 2022.			
74146 Rioleringsproblematiek S'berg	€ 50.000	€ 38.405	€ 11.595
De aanleg van een geurfilter bij gemaal Richelleweg is gereed. Het aanbrengen van slimme rode lampen loopt door in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74152 Riolering infrastructuur Soesterberg	€ 3.729.814	€ 75.002	€ 3.654.811
Werkzaamheden zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74154 Relinen diverse locaties 2021	€ 2.044.250	€ 20.253	€ 2.023.998
Werkzaamheden zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74155 Vervanging riool eigendomweg 2019	€ 649.000	€ 383.331	€ 265.669
Werkzaamheden in de Eigendomweg zijn gereed. Werkzaamheden in de Goudvink zijn nog niet gepland en opgestart.			
74158 Groen Albert Cuyplaan 2019	€ 130.000	€ 90.009	€ 39.991
Krediet kan worden afgesloten. In het krediet was groenonderhoud meegerekend, maar komt ten laste van onderhoudsbudget; daarom onderschijding.			
74163 Groen Rotondes 2019	€ 38.000	€ 30.640	€ 7.360
Krediet kan worden afgesloten, rotondes zijn opnieuw ingericht			
74169 Voorber.Grondexpl.loc.Molenstr/werfterr.	€ 100.000	€ 0	€ 100.000
Afsluiten, inmiddels is voor de ontwikkeling een grondexploitatie vastgesteld. De geboekte kosten zijn ten laste van de grondexploitatie gegaan.			
74171 Waterhockeyveld MHC (toplaag)	€ 225.000	€ 20.458	€ 204.542
De laatste onderhoudstermijn dient nog afgerekend te worden. Krediet meenemen naar 2022.			
74173 Vervangen lichtmasten 2021	€ 220.000	€ 177.541	€ 42.459
In 2020 is de samenwerking met de uitvoerende partij beëindigd. Hierdoor zijn minder werkzaamheden uitgevoerd dan gepland. Het krediet wordt de komende jaren alsnog benut.			
74176 Vervangen armaturen 2021	€ 330.000	€ 231.756	€ 98.244
In 2020 is de samenwerking met de uitvoerende partij beëindigd. Hierdoor zijn minder werkzaamheden uitgevoerd dan gepland. Het krediet wordt de komende jaren alsnog benut.			
74179 Reconstructie Buys Ballotlaan	€ 100.000	€ 100.000	€ -
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten			
74180 Reconstructie. Generaal Winkelmanstraat	€ 96.000	€ 96.000	€ -
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten.			
74182 Reconstructie Aagje Dekenlaan e.o.	€ 253.000	€ 322.666	€ -69.666
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten. Overschrijding van € 69.666,-- is gedekt door opbrengst klinkers Aagje Dekenlaan.			
74183 Reconstructie De Schans	€ 100.000	€ 100.000	€ -
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten.			
74184 Reconstructie Willem de Zwijgerlaan	€ 149.000	€ 13.823	€ 135.177
Loopt door in 2022			
74185 Reconstructie Anna Paulownalaan	€ 53.000	€ 14.493	€ 38.507
Loopt door in 2022			
74186 Klimaatbest. Inr. Speelplekken Groen. 2020	€ 250.000	€ 267.738	€ -17.738
Werkzaamheden Gemini zijn gereed. Krediet afsluiten.			
74187 Klimaatbest. Inr. Speelpl. Groen. 2021	€ 250.000	€ 4.415	€ 245.585
Werkzaamheden Lisdodde zijn nog niet gestart. Krediet schuift door naar 2022. Uitvoering vindt plaats vanaf 2022.			
74190 Drukriool Amersfoortsestraat	€ 500.000	€ 157.545	€ 342.455
Aanleg gemaal Philadelphia is afgerond. Werkzaamheden gaan door in 2022. Krediet meenemen naar 2022.			
74199 Groen bomen Koppenlaan	€ 20.000	€ -	€ 20.000
krediet kan NIET worden afgesloten, nieuwe bomen worden in maart 2022 geplant.			

74200 Groen Colenso hofjes	€ 65.000	€ 52.643	€ 12.357
Krediet kan worden afgesloten, hofjes zijn opnieuw ingericht volgens Zorgeloos groen-principe. Groenonderhoud was aanvankelijk meegerekend (pilot), maar wordt nu in onderhoudsbudgetten meegenomen. Daarom onderschrijding.			
74201 Groen Kopkamer 1 Postweg	€ 30.000	€ -	€ 30.000
Krediet kan NIET worden afgesloten, nieuwe inrichting park op de Postweg is onderdeel van de herinrichting van de Postweg en de herinrichting van de speelplek.			
74206 Groen Winkelmanstraat Stevinlaan	€ 51.000	€ 51.000	€ -
Krediet kan worden afgesloten, bomen en groen zijn geplant.			
74207 Groen Buys Ballotlaan	€ 45.000	€ 45.000	€ -
Krediet kan worden afgesloten, bomen en groen zijn geplant.			
74214 Reconstructies oversteekbaarheid	€ 200.000	€ 12.385	€ 187.615
Realisatie heeft vertraging opgelopen. Krediet meenemen naar 2022, maar moet door gestegen prijzen mogelijk worden bijgesteld.			
74215 Waterhockeyveld MHC (onderlaag)	€ 225.000	€ 111.385	€ 113.615
Zie 74171			
74218 Elektrische fietsen V&H	€ 18.000	€ 14.829	€ 3.171
Kan niet worden afgesloten. Fietsen zijn in testfase; er moeten nog onderdelen worden aangeschaft. Wordt in 2022 afgerond.			
74223 Wagen 6054 Holder	€ 125.000	€ -	€ 125.000
Krediet moet blijven bestaan wordt in 2022 aangekocht.			
74227 Nieuwe sporthal 2021	€ 7.744.000	€ 449.353	€ 7.294.647
Realisatie loopt vertraging op. Het project is aanbesteed en leidt tot een overschrijding op het krediet. Hiervoor heeft de raad op 10 feb 22 aanvullend krediet van € 4.335.000 beschikbaar gesteld.			
74229 Kjoeps 2020	€ 41.000	€ 39.317	€ 1.683
Er komen nog kosten aan voor de Kjoeps omdat er nog parkeerplaatsen aangelegd moeten worden aan de Zuidergracht om de Kjoep daar veilig te kunnen laten bezoeken. Dit wordt samen met het verplaatsen van een lichtmast begroot op 7.500 euro en zal nog van het budget kjoeps afgehaald moeten worden. De overschrijding die daarmee ontstaat komt door het feit dat wij niet hadden gerekend op de uitbesteding van de ruimtelijke onderzoeken. Dit was nodig doordat de afdeling ruimte hiervoor geen capaciteit bleek te hebben. Dit was onvoorzien.			
74231 Kunstgrasveld ren veld 3 MHC (toplaag)	€ 200.250	€ 245.607	€ -45.357
De laatste onderhoudstermijndient nog afgerekend te worden. De overschrijding moet worden verrekend met 74233. In 2022 afsluiten.			
74232 Kunstgrasveld ren veld 1 SO Soest	€ 300.000	€ 298.821	€ 1.179
De laatste onderhoudstermijn dient nog afgerekend te worden. Krediet meenemen naar 2022.			
74233 Kunstgrasveld MHC (onderlaag)	€ 244.750	€ 85.429	€ 159.321
De laatste onderhoudstermijn dient nog afgerekend te worden. Krediet meenemen naar 2022.			
74242 Renovatie Speelplein Smitsplein	€ 185.000	€ 179.233	€ 5.767
Krediet kan worden afgesloten. Plein is klaar.			
74247 Kantplanken kunstgrasvoetbalvelden	€ 145.000	€ 144.996	€ 4
De kantplanken zijn rondom de kunstgrasvoetbalvelden aangebracht. Krediet kan afgesloten worden.			
74248 Reconstructie Rubenslaan e.o.	€ 180.000	€ 3.992	€ 176.008
Loopt door in 2022			
74249 Reconstructie Irenelaan	€ 45.000	€ 45.000	€ -
Weg is in gebruik genomen. Krediet afsluiten.			
74250 Reconstructie Talmalaan e.o.	€ 400.000	€ 12.520	€ 387.480
Loopt door in 2022			
74251 Reconstructie Veenzoom	€ 130.000	€ 115.977	€ 14.023
Weg is in gebruik genomen. Eindafrekening volgt nog; krediet niet afsluiten..			
74265 Honkbalveld toplaag	€ 47.500	€ 42.605	€ 4.895
De laatste werkzaamheden dienen nog plaats te vinden. Restant krediet meenemen naar 2022 om de laatste werkzaamheden nog te kunnen verrichten.			
74266 Honkbalveld onderlaag	€ 47.500	€ 47.497	€ 3
De laatste werkzaamheden dienen nog plaats te vinden. Restant krediet meenemen naar 2022 om de laatste werkzaamheden nog te kunnen verrichten.			
74267 Gemaal Amersfoortstestraat	€ 30.000	€ 60.864	€ -30.864
Aanleg gemaal huisnr 124 is afgerond. Krediet afsluiten.			
74268 Uitbreiding Carolus	€ 152.000	€ 141.828	€ 10.172
Onderdeel IHP. Uitbreiding is gerealiseerd. Het krediet wordt in 2022 afgesloten.			
74269 Voorbereidingskrediet Postiljon	€ 100.000	€ -	€ 100.000
Krediet kan niet worden afgesloten, de middelen zijn nodig voor nieuwbouw van de Postiljonschool. Binnenkort zullen de werkzaamheden daarvoor worden opgestart.			
74271 Voorbereiding Sterrenbergweg 44/44a	€ 150.000	€ -	€ 150.000
Krediet kan niet worden afgesloten, de middelen zijn nodig voor nieuwbouw van de Postiljonschool. Binnenkort zullen de werkzaamheden daarvoor worden opgestart.			

74272 Invest.kosten Sterrenbergweg 44/44a	€ 150.000	€ -	€ 150.000
Krediet kan niet worden afgesloten, de middelen zijn nodig voor nieuwbouw van de Postiljonschool. Binnenkort zullen de werkzaamheden daarvoor worden opgestart.			
74273 Rec. Rinke Tolmanpad	€ 130.000	€ 1.204	€ 128.796
Project wordt in 2022 uitgevoerd. Krediet niet afsluiten.			
74275 Klarinet-Clemensstraat	€ 70.000	€ -	€ 70.000
Dit krediet is bestemd voor de verbetering van lokale fietsverbindingen (zoals vastgesteld door de raad in de oplegnotitie van het GVVp). Het restant van dit krediet is specifiek gereserveerd voor het verbeteren van de fietsverbinding tussen Overhees en Boerenstreek nabij de Clemensstraat-Klarinet. Dit heeft samenhang met ruimtelijke ontwikkelingen in dit gebied. Het krediet kan daarom nog niet worden afgesloten.			
74276 Uitbr. 1e vd Huchtsch.1e inrichting	€ 16.846	€ 17.111	€ -265
Dit krediet is taakstellend en wordt conform de modelverordening van de VNG en het Beng-bouwbesluit geïndexeerd met 1,57%. De hieruit voortvloeiende aanpassing van het krediet wordt in de VJN verwerkt. Bij de dekking is al met het aangepaste bedrag rekening gehouden. Het krediet wordt in 2022 afgesloten.			
74277 Uitbreiding 1e vd Huchtschool	€ 150.453	€ 174.495	€ -24.042
Dit krediet is taakstellend en wordt conform de modelverordening van de VNG en het Beng-bouwbesluit geïndexeerd met 15,98%. De hieruit voortvloeiende aanpassing van het krediet wordt in de VJN verwerkt. Bij de dekking is al met het aangepaste bedrag rekening gehouden. Het krediet wordt in 2022 afgesloten.			
74278 Uitbreiding Werveling	€ 486.063	€ -	€ 486.063
Dit krediet is taakstellend en wordt conform de modelverordening van de VNG en het Beng-bouwbesluit geïndexeerd met 15,98%. De hieruit voortvloeiende aanpassing van het krediet wordt in de VJN verwerkt. Bij de dekking is al met het aangepaste bedrag rekening gehouden.			
74279 Uitbr.Werveling 1e inrichting	€ 31.676	€ -	€ 31.676
Dit krediet is taakstellend en wordt conform de modelverordening van de VNG en het Beng-bouwbesluit geïndexeerd met 1,57%. De hieruit voortvloeiende aanpassing van het krediet wordt in de VJN verwerkt. Bij de dekking is al met het aangepaste bedrag rekening gehouden.			
74280 Voorb. gebiedsontw. Meent/Koninginnelaan	€ 230.000	€ 226.866	€ 3.134
Met besluit van 10 feb 2022 heeft de raad aanvullend krediet van € 160.000 (2021: € 130.000, 2022 € 30.000) beschikbaar gesteld. Uitvoering in 2022.			
74282 Reconstructie van Luydenlaan	€ 165.000	€ -	€ 165.000
Loopt door in 2022			
74284 Reconstructie Bonifaciusstraat	€ 100.000	€ -	€ 100.000
Loopt door in 2022			
74285 Rec/her.60km/h zones Paltzerweg e.o.	€ 120.000	€ -	€ 120.000
Dit krediet is bestemd voor de inrichting van wegen buiten de bebouwde kom die nog niet als 60 km/h-zone zijn ingericht (zoals vastgesteld door de raad in de oplegnotitie bij het GVVp). Uit het krediet is de Zandlaan uitgevoerd. Het resterende krediet is gereserveerd voor maatregelen op de Dolderseweg, Heezerspoor, Soester Hoogt en Verlengde Paltzerweg. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.			
74286 Groen Klarwaterweg 2021	€ 116.000	€ 34.899	€ 81.101
Krediet kan niet worden afgesloten, nieuwe bomen worden in maart 2022 geplant.			
74287 Groen Korte en Lange Brinkweg 2021	€ 50.000	€ -	€ 50.000
Krediet kan niet worden afgesloten, is onderdeel van integrale project (projectbureau).			
74288 Groen W.de Zwijgerlaan 2021	€ 25.000	€ 249	€ 24.751
Krediet kan niet worden afgesloten, is onderdeel van integraal project herinrichting Willem de Zwijgerlaan. Uitvoering in 2022.			
74289 Groen Irenelaan zuidzijde 2021	€ 10.000	€ 10.000	€ -
Krediet kan worden afgesloten, bomen en groen zijn geplant.			
74290 Groen A.Paulownalaan 2021	€ 25.000	€ 2.119	€ 22.881
krediet kan niet worden afgesloten, is onderdeel van integraal project herinrichting Anna Paulownalaan. Uitvoering in 2022.			
74291 Groen Mercury Apollo GRP 2021	€ 150.000	€ -	€ 150.000
Krediet kan niet worden afgesloten. Participatie vindt plaats in 2022. Uitvoering plantseizoen 2022-2023.			
74292 Groen Rademakerstraat GRP 2021	€ 180.000	€ 18.764	€ 161.236
Krediet kan niet worden afgesloten. Participatie is afgerond. Uitvoering in plantseizoen 2021-2022.			
74293 Groen kleine groenrenovaties 2021	€ 15.000	€ 23.796	€ -8.796
Krediet kan worden afgesloten. Kleine groenrenovaties zijn uitgevoerd. Deel inboet ten onrechte geboekt op dit krediet. Daarom overschrijding op krediet en onderschrijding op onderhoud (inboet).			
74323 Buurtkeuken Plantage	€ 73.000	€ 71.198	€ 1.802
Project was gereed in Q3 van 2021. Kan afgesloten worden			
74324 Gemeentehuis inventaris	€ 775.000	€ -	€ 775.000
Dit krediet is in 2021 ter beschikking gesteld met de bedoeling dat de kosten in 2022 gemaakt worden			
74326 Gemeentehuis verbouw	€ 285.000	€ -	€ 285.000
Dit krediet is in 2021 ter beschikking gesteld met de bedoeling dat de kosten in 2022 gemaakt worden			
Project Bosstraat	€ 4.762.115	€ 3.640.317	€ 1.121.798
Bij sportparken aan en rondom de Bosstraat zijn nieuwe kunstgrasvelden aangelegd. Ook zijn er enkele bestaande sportvelden gerenoveerd. Daarnaast is een nieuw kleed-/clubgebouw ten behoeve van vv Hees gerealiseerd. Met het bestuur van vv SEC vindt nu overleg plaats over de renovatie van de kleedkamers van deze voetbalvereniging. Om de verkeersveiligheid aan en rondom de Bosstraat te verbeteren, gaan we bestaande parkeervoorzieningen bij SO Soest en AV Pijnenburg uitbreiden. Voorzien is dat dit in de tweede helft van 2022 gaat plaatsvinden. Het restant krediet is benodigd om de renovatie van de kleedkamers van vv SEC nog te kunnen uitvoeren en de aanleg van extra parkeerplaatsen. Restant krediet meenemen naar 2022.			

6.4 Subsidies

	Begroot	Kosten
Stichting 4/5 mei	17.044	14.140
Burgerparticipatiebudget	37.081	13.448
Woning Advies Commissie	4.690	4.690
Groene daken/afkoppelen	100.000	73.381
Monumentensubsidie	20.002	2.908
ET mobiliteit	-	1.750
Stichting Sinterklaasintocht	3.428	3.191
Kinderboerderij/milieueducatie , stichting Balans	20.906	20.906
COSBO	7.397	5.500
Stichting Slachtofferhulp Regio Utrecht	7.749	7.976
Stichting Balans	1.454.123	1.439.342
Stichting Welzijn Ouderen Soest	931.100	930.908
Stichting Welzin	805.716	826.529
Hulp bij het huishouden Hospice	5.511	5.512
Stichting Hulp In Praktijk/ St Present	33.915	35.680
Silverein	103.997	102.170
Clientondersteuning MEE	226.000	226.000
Stichting Vluchtelingenwerk	149.945	123.160
Ontwikkelingssamenwerking	13.315	13.315
Kansrijke start	24.000	-
Jeugd aan zet Young Creators	10.000	10.000
Alternatieve trajecten jeugdhulp	22.500	-
Vroegsignalering schulden Soest 2021	45.000	45.299
Signaalpunt tegen eenzaamheid	10.000	-
Innovatiebudget Sociaal Domein SL	185.911	65.618
Project Smitsveen	-	115.665
Adviesraad Sociaal Domein	-	4.565
Schuldhelp	228.500	91.396
Cultuureducatie PO, Kunst Centraal en Idea Cultuureducatie VO, Griflandcollege	46.009	46.008
OAB (gemeentelijk deel), Sovée en stichting Eemvallei Educatief	2.869	-
Volwasseneneducatie	7.600	3.280
Stichting Idea	25.481	20.000
Sportfederatie	2.638	2.500
Sylvestercross	10.000	2.000
Brede regeling combinatiefuncties	-	207.490
Sportstimulering	4.000	1.025
Amateurkunst en instrumentenfonds	23.050	30.347
Stichting Cabrio	8.750	8.750
Stichting Oud Soest	19.388	31.371
Scholen in de Kunst	50.000	60.000
Stichting Regiocultuurcentrum Idea	1.529.749	1.514.815

	Begroot	Kosten
Stichting Regiocultuurcentrum Idea (brandstof)	18.000	18.000
Meerjarige culturele projecten	24.000	17.940
Radio Soest	27.592	27.592
Maatschappelijk cultureel belang	29.000	12.560
100 Stoelen Regeling	5.000	1.000
Koningsdag	25.000	10.004
Vereniging Artishock	41.835	42.546
Compensatie kunst, muziek en cultuur	62.000	26.502
Buitensport terreinen	20.000	20.000
Totaal	6.449.790	6.286.778

6.5 Taakvelden

Taxonomie	bedragen x € 1.000 Omschrijving	JR2021	
		Baten	Lasten
0.1	Bestuur	1.268	3.520
0.2	Burgerzaken	624	1.800
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	384	1.128
0.4	Overhead	1.678	13.064
0.5	Treasury	1.108	22
0.61	OZB woningen	6.034	809
0.62	OZB niet-woningen	3.752	-
0.64	Belastingen overig	258	-
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	69.855	-
0.8	Overige baten en lasten	50	778
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	203	3.126
1.2	Openbare orde en veiligheid	53	1.142
2.1	Verkeer en vervoer	1.039	5.440
2.2	Parkeren	10	21
2.5	Openbaar vervoer	-	18
3.1	Economische ontwikkeling	-	184
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	55	263
3.4	Economische promotie	281	200
4.1	Openbaar basisonderwijs	9	576
4.2	Onderwijshuisvesting	-	1.176
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.576	3.071
5.1	Sportbeleid en activering	14	240
5.2	Sportaccommodaties	1.776	3.576
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	488	2.582
5.4	Musea	-	210
5.5	Cultureel erfgoed	-	7
5.6	Media	-	77
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	135	3.588
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	53	5.833
6.2	Wijkteams	217	3.897
6.3	Inkomensregelingen	14.566	18.271
6.4	Begeleide participatie	-	3.071
6.5	Arbeidsparticipatie	35	877
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	89	829
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	278	6.400
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	12.634
6.81	Ge-escaleerde zorg 18+	-	8
7.1	Volksgesondheid	26	1.700
7.2	Riolering	5.478	4.958
7.3	Afval	5.248	4.783
7.4	Milieubeheer	565	1.879
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	701	677
8.1	Ruimtelijke ordening	347	3.162
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	8.303	5.213
8.3	Wonen en bouwen	1.303	500
	Saldo van baten en lasten	127.861	121.312
0.10	Mutaties reserves	9.710	12.024
	Saldo van baten en lasten inclusief toevoegingen en onttrekkingen reserves	137.571	133.336
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		4.235

6.6 Externe inhuur

Bedragen x € 1.000

Vacaturepot afdeling	Begroting	Werkelijk
Directie	271	73
Griffie	9	-10
Ruimte	300	394
Samenleving	102	133
Dienstverlening	263	176
Bedrijfsvoering	593	837
Totaal vacaturepot	€ 1.538	€ 1.603

Programma/deelporgramma	Werkbudget	Bedrag
1. Bestuurlijke Omgeving		
1.2 Dienstverlening	Expertise exploitatievergunningen	44
	Openbare orde en veiligheid	37
1.4 Accommodatie en eigendommen	Vastgoedmanager	148
2. Fysieke Leefomgeving		
2.1 Wonen	Masterplan	47
	Omgevingswet	582
	Ruimtelijke plannen	129
	Advisering constructieve veiligheid	7
	Project Wabo HH	7
	Apollo Noord	77
	Voorbereiding grondexploitaties	33
	Opdrachtgeverschap de Meent	83
2.4 Mobiliteit en infrastructuur	Rationeel wegbeheer	38
	Fietsbeleid	16
	Project Verder	13
	Bereikbaarheid en verkeerslichten	9
2.5 Natuur en Landschap	Bos- en bomenbeheer	9
	Beheerkosten de Eng	
	Landschapsontwikkelingsplan LOP	35
	WIS bestandbeheer	2
	Afvalstoffenbeleid	13
	Rationeel beheerssysteem	43
	Beoordelen riool en onderhoud	41
	Algemeen milieubeleid (duurzaamheid)	67
3. Sociale Leefomgeving		
3.1 Sociaal Domein	Inhuur expertise	248
	Aanpak Smitsveen	51
	Monitoring	4
3.3 Sport, Kunst en Cultuur	Inhuur beleid	61

Programma/deelporgramma	Werkbudget	Bedrag
Overhead	Salarisadministratie/werving en selectie	68
	Flexibel innovatiebudget	55
	Organisatieontwikkeling	135
	Catering	15
	Archief	102
Algemene dekkingsmiddelen	BRP	19
	Uitvoering wet WOZ	25
Totaal externe inhuur		€ 2.263
Totale inhuur		€ 3.866