

# Jaarstukken 2024



# INHOUDSOPGAVE

|                                                                    |         |
|--------------------------------------------------------------------|---------|
| INHOUDSOPGAVE .....                                                | - 2 -   |
| ALGEMEEN .....                                                     | - 4 -   |
| VOORWOORD .....                                                    | - 5 -   |
| BELANGRIJKSTE RESULTATEN 2024 .....                                | - 7 -   |
| HOOFDLIJNEN FINANCIËEL RESULTAAT .....                             | - 11 -  |
| REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG .....                                    | - 16 -  |
| PROGRAMMAVERANTWOORDING .....                                      | - 20 -  |
| PROGRAMMA 1 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR ..... | - 21 -  |
| MISSIE PROGRAMMA 1 .....                                           | - 21 -  |
| 1.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID .....                              | - 21 -  |
| 1.2 ALGEMEEN BESTUUR .....                                         | - 25 -  |
| PROGRAMMA 2 - RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE .....         | - 30 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 2 .....                              | - 30 -  |
| 2.1 RUIMTELIJKE ORDENING .....                                     | - 30 -  |
| 2.2 WONEN .....                                                    | - 31 -  |
| 2.3 ECONOMIE .....                                                 | - 31 -  |
| PROGRAMMA 3 - BUITENRUIMTE .....                                   | - 35 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 3 .....                              | - 35 -  |
| 3.1 BUITENRUIMTE .....                                             | - 35 -  |
| 3.2 KUNST & CULTUUR .....                                          | - 37 -  |
| 3.3 MAATSCHAPPELIJK VASTGOED .....                                 | - 37 -  |
| PROGRAMMA 4 - FINANCIËN .....                                      | - 43 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 4 .....                              | - 43 -  |
| 4.1 FINANCIËN .....                                                | - 43 -  |
| PROGRAMMA 5 - EDUCATIE .....                                       | - 47 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 5 .....                              | - 47 -  |
| 5.1 EDUCATIE .....                                                 | - 47 -  |
| PROGRAMMA 6 - SPORT .....                                          | - 50 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 6 .....                              | - 50 -  |
| 6.1 SPORT .....                                                    | - 50 -  |
| PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN .....                                 | - 53 -  |
| INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 7 .....                              | - 53 -  |
| 7.1 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING .....                           | - 53 -  |
| 7.2 KWETSBARE GROEPEN .....                                        | - 54 -  |
| 7.3 PARTICIPATIEWET .....                                          | - 55 -  |
| 7.4 JEUGDZORG .....                                                | - 55 -  |
| 7.5 ZORG & WELZIJN .....                                           | - 55 -  |
| 7.6 WIJKTEAMS .....                                                | - 55 -  |
| NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN .....  | - 62 -  |
| INLEIDING .....                                                    | - 62 -  |
| 1 - ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN .....                                | - 62 -  |
| 2 - OVERHEAD .....                                                 | - 64 -  |
| 3 - VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB) .....                             | - 66 -  |
| 4 - ONVOORZIEN .....                                               | - 67 -  |
| PARAGRAFEN .....                                                   | - 68 -  |
| JAARREKENING .....                                                 | - 69 -  |
| 1 - GRONDSLAGEN .....                                              | - 69 -  |
| 2 - BALANS .....                                                   | - 76 -  |
| 3 - TOELICHTING OP DE BALANS .....                                 | - 80 -  |
| 4 - OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN .....                            | - 97 -  |
| 5 - INCIDENTELE BATEN EN LASTEN .....                              | - 98 -  |
| 6 - WNT VERANTWOORDING 2024 .....                                  | - 108 - |

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| 7 - RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING .....      | - 109 - |
| 8 - TAAKVELDEN.....                          | - 112 - |
| 9 - SISA-VERANTWOORDING.....                 | - 113 - |
| BIJLAGEN.....                                | - 121 - |
| BIJLAGE 1 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN.....   | - 121 - |
| BIJLAGE 2 - GEGARANDEERDE GELDLENINGEN ..... | - 123 - |
| BIJLAGE 3 - STAAT VAN KREDIETEN.....         | - 123 - |
| BIJLAGE 4 - TOELICHTING RESERVES.....        | - 129 - |
| BIJLAGE 5 - TOELICHTING VOORZIENINGEN .....  | - 139 - |
| BIJLAGE 6 - AFGERONDE SPEERPUNTEN.....       | - 143 - |
| BIJLAGE 7 - INTERBESTUURLIJK TOEZICHT .....  | - 144 - |
| BIJLAGE 8 - AFKORTINGENLIJST .....           | - 146 - |



## ALGEMEEN

# VOORWOORD

## Omschrijving (toelichting)

### Samen vooruit in Albrandswaard

Voor u ligt de jaarrekening over 2024. Het was een jaar van keuzes maken, meebewegen en dóórpakken. We kregen – net als veel andere gemeenten – minder geld vanuit het Rijk, en hoewel het zogenoemde ‘ravijnjaar’ met twee jaar is uitgesteld, zijn we nu al volop bezig om ons hierop voor te bereiden.

Voor onze eigen organisatie veranderde er veel door de beëindiging van de samenwerking met de twee andere gemeenten. Op papier leek alles geregeld, maar de praktijk was weerbarstiger en vroeg veel van onze medewerkers. Toch ging de dienstverlening door. De loketten bleven open, ook toen de paspoortaanvragen piekten. Met extra openingstijden hebben we iedereen op tijd kunnen helpen.

Ondertussen werkten we verder aan een veilige en leefbare gemeente. De gemeenteraad stelde een nieuw Integraal Veiligheidsbeleid vast. Hierin is extra aandacht voor preventie zoals de pilot Wijkbrandweer, waarmee we samen met bewoners werken aan brandveiligheid in huis en buurt.

Ook in het sociaal domein zijn mooie stappen gezet. Met een nieuwe visie op wonen, welzijn en zorg zorgen we ervoor dat ouderen en kwetsbare inwoners langer zelfstandig kunnen blijven wonen. In Rhoon is dat al werkelijkheid geworden, met twintig VPT-woningen waar 24-uurszorg aan huis wordt geboden.

Het groen in onze wijken kreeg een frisse impuls. We vervingen op verschillende plekken tegels door groen, zodat regenwater beter weg kan én het in de zomer koeler blijft. In het nieuwe onderhoudscontract is afgesproken dat we extra inzetten op biodiversiteit en natuur in de wijk.

We merkten ook dat onze oude manier van werken met bewonersinitiatieven niet meer paste bij deze tijd. Daarom is er nu een snellere, eenvoudigere aanpak ingevoerd, die initiatiefnemers minder kost en meer ruimte geeft.

Verder dachten we na over hoe we onze dorpen bereikbaar houden. In de nieuwe Mobiliteitsvisie ligt de focus op veilige, duurzame oplossingen, passend bij nieuwe woningbouw. Ook op andere plekken werd gebouwd: de Don Boscoschool breidt uit met een extra locatie, en aan de Achterdijk komen circa zeventig flexwoningen voor mensen die snel een thuis nodig hebben.

Een bijzonder project is de verplaatsing van Sportpark De Omloop. Op de huidige locatie is straks ruimte voor honderd sociale huurwoningen, terwijl daar tegenover een modern sportcomplex verrijst. Zo combineren we wonen én bewegen op een slimme manier.

Het plan voor het Hof van Poortugaal vraagt wat meer tijd en de besluitvorming over het bestemmingsplan staat nu gepland voor de eerste helft van 2025.

Wat ons ook opviel dit jaar: inwoners denken en doen steeds vaker mee. Maar liefst zestien buurtinitiatieven kwamen van de grond, met zo’n 750 actieve deelnemers. Van opschoonacties tot burendagen – deze betrokkenheid is waardevol. Daarom werken we in 2025 aan een nieuwe Participatievisie, samen met inwoners en organisaties.

Tot slot: goed nieuws over het zwembad. Door het beheer en de exploitatie onder te brengen bij Sportfondsen Groep BV is het voortbestaan in ieder geval voor de komende tien jaar verzekerd. Een fijne gedachte voor alle gebruikers.

Het jaar 2024 was intensief. We hebben veel geleerd, veel gedaan en samen gebouwd aan een sterk, leefbaar en toekomstbestendig Albrandswaard.

Het college van Burgemeester en Wethouders  
Albrandswaard 2025

# BELANGRIJKSTE RESULTATEN 2024

## Omschrijving (toelichting)

### **Integraal Veiligheidsbeleid 2025-2028: Gericht werken aan een veilige gemeente**

*Streamer: Het nieuwe IVB speelt in op actuele trends en ontwikkelingen*

In december heeft de gemeenteraad het nieuwe Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2025-2028 vastgesteld! Dit is het resultaat van een zorgvuldig traject dat begon in september. We hebben eerst teruggekeken naar het IVB 2021-2024, het actuele veiligheidsbeeld en de gevoelens van onze inwoners rondom veiligheid. Samen met de nieuwste trends en ontwikkelingen op dit gebied, hebben we een duidelijk beeld gekregen van wat de toekomst brengt. Met deze inzichten hebben we de koers voor de komende jaren bepaald: een gemeente die zich inzet voor een veilige leefomgeving voor iedereen!

### **Pilot Wijkbrandweer**

*Streamer: Versterking van de brandveiligheid in wijken*

Veiligheid begint bij preventie, en daar speelt de Wijkbrandweer een belangrijke rol in. Door voorlichtingsbijeenkomsten te organiseren en woningchecks uit te voeren, werkt hij actief aan de (brand)veiligheid in de wijken. In 2024 zijn we in Albrandswaard gestart met een pilot, waarbij de Wijkbrandweer samenwerkt met gespecialiseerde brandweerdiensten, zoals Risicobeheersing en Brandpreventie. Zo vergroten we niet alleen de veiligheid, maar zijn we ook beter zichtbaar voor onze inwoners, zowel fysiek in de wijken als online op sociale media.

### **Dienstverlening: piek in paspoortaanvragen**

*Streamer: Verbeterde toegankelijkheid en efficiëntie*

2024 was een spannend jaar voor onze dienstverlening! Na de ontvlechting van gemeentelijke taken was het onze uitdaging om ervoor te zorgen dat inwoners, bedrijven en instellingen hier zo min mogelijk hinder van ondervonden. "De winkel bleef open" en belangrijke evenementen, zoals de verkiezingen voor het Europees Parlement, moesten vlekkeloos verlopen. Ook was 2024 het jaar van de grote paspoortpiek, doordat in 2014 de verlengde geldigheidsduur van paspoorten werd ingevoerd. Om deze extra drukte op te vangen, hebben we onze balies tijdelijk ruimer opengesteld. Zo hebben we iedereen op tijd kunnen helpen!

### **Wonen, welzijn en zorg: Zelfstandigheid en passende zorg**

*Streamer: Langere zelfstandigheid voor ouderen en kwetsbare inwoners*

In het begin van 2024 heeft de gemeenteraad een belangrijke stap gezet door de Wonen, Welzijn en Zorg-visie vast te stellen. Het doel? Dat ouderen en kwetsbare inwoners volwaardig deel uitmaken van onze samenleving en zelfstandig kunnen blijven wonen in een passende woning. Deze visie sluit naadloos aan op de nieuwe Woonvisie van Albrandswaard, die zich richt op een toekomstbestendige woningvoorraad met meer beschikbare en betaalbare woningen.

Een concreet resultaat hiervan is de samenwerking tussen Argos en Woonzorg. Met

financiële steun vanuit het Integraal Zorg Akkoord (IZA) hebben zij in 20 woningen in Rhoon een 'Volledig Pakket Thuis' gerealiseerd. Dit betekent dat mensen met een 24-uurs zorgbehoefte langer zelfstandig kunnen blijven wonen, in hun eigen vertrouwde omgeving.

### **Groenbeleid: biodiversiteit en klimaat**

*Streamer: Duurzaam en klimaatbestendig groenbeleid*

Ons groenbeleidsplan was toe aan vernieuwing! Na tien jaar waren er nieuwe inzichten op het gebied van biodiversiteit en klimaatadaptatie. In 2024 hebben we een vernieuwd groenbeleidsplan vastgesteld, waarin we duidelijke keuzes hebben gemaakt over hoe we ons groen gaan versterken en onderhouden. De eerste resultaten zijn al zichtbaar: verharde oppervlakken zijn omgevormd naar structureel groen, wat bijdraagt aan een betere regenwaterafvoer en helpt tegen hittestress. Ook hebben we een nieuw onderhoudscontract aanbesteed waarin extra aandacht is voor biodiversiteit. Zo maken we Albrandswaard groener en klimaatbestendiger!

### **Marktinitiatieven: efficiëntere en goedkopere aanpak**

*Streamer: Versnelde besluitvorming en lagere kosten*

De procedure voor marktinitiatieven dateerde nog uit 2014 en was aan vernieuwing toe. Vooral kleinere initiatieven liepen tegen lange doorlooptijden aan, waardoor kosten en tijdsinvestering niet in verhouding waren. In 2024 heeft de gemeenteraad een nieuwe, verbeterde procedure vastgesteld. Dit zorgt voor snellere besluitvorming en maakt het voor initiatiefnemers makkelijker om hun plannen te realiseren.

### **Mobiliteitsvisie: Afstemming tussen woningbouw en infrastructuur**

*Streamer: Duurzame mobiliteitsoplossingen bij ruimtelijke ontwikkelingen*

Met de Mobiliteitsvisie 2024 zetten we in op duurzame versterking van de mobiliteit in Albrandswaard. Dit betekent dat we bij (woning)bouwontwikkelingen slimme keuzes maken, waarbij we rekening houden met de unieke dynamiek en lokale identiteit van onze gemeente. Met het uitvoeringsprogramma en de bijbehorende financiële middelen zorgen we ervoor dat Albrandswaard bereikbaar, leefbaar en toekomstbestendig blijft!

### **Uitbreiding Don Boscoschool**

*Streamer: Capaciteitsuitbreiding passend bij de groeiende vraag*

Goed nieuws voor de Don Boscoschool! In 2024 is een investeringskrediet beschikbaar gesteld voor de bouw van een permanente nevenvestiging op de Veerhuys-locatie. De gemeente heeft de grond aangekocht en de voorbereidingen voor de bouw zijn in volle gang. Omwonenden zijn betrokken bij het proces en geïnformeerd over de noodzakelijke aanpassingen, zoals de verwijdering van een deel van het groen op het perceel.

### **Flexwoningen: Snelle uitbreiding van woonruimte**

*Streamer: Extra woningen op korte termijn*

De woningdruk is hoog en daarom heeft de raad in juli 2024 groen licht gegeven voor de bouw van circa 70 flexwoningen op Achterdijk. Dit zorgt voor snel beschikbare, betaalbare woningen voor mensen die dringend woonruimte nodig hebben. Het college is met omwonenden en belanghebbenden in gesprek om deze ontwikkeling zo soepel mogelijk te

laten verlopen.

## **Verplaatsing Sportpark De Omloop en woningbouw**

*Streamer: Sociale woningbouw en modernisering van sportvoorzieningen*

2024 was een belangrijk jaar voor de verplaatsing van Sportpark De Omloop en de geplande woningbouw op deze locatie. Dankzij een samenwerking met een ontwikkelaar kunnen we 100 sociale woningen realiseren, zoals voorgeschreven door de provincie. Daarnaast krijgt Albrandswaard een modern sportcomplex, een win-win voor de gemeenschap!

## **Bestemmingsplan Hof van Poortugaal**

*Streamer: Definitieve vaststelling gepland in 2025*

Het bestemmingsplan Hof van Poortugaal nadert zijn afronding. De zienswijzen van omwonenden en belanghebbenden zijn zorgvuldig behandeld, wat meer tijd kostte dan verwacht. Hierdoor schuift de definitieve vaststelling door naar 2025, maar we blijven ons inzetten voor een zorgvuldige en transparante afwikkeling.

## **Wijkregie: grotere betrokkenheid van inwoners**

*Streamer: Vergroting van bewonersparticipatie*

In 2024 hebben we met succes gewerkt aan het speerpunt 'Meer Albrandswaarders doen mee'. Dankzij dit initiatief zijn er maar liefst 16 buurtinitiatieven ontstaan met zo'n 750 deelnemers! Van opschoondagen tot burendagen, inwoners zetten zich actief in voor hun wijk. In 2025 gaan we nog meer initiatieven ondersteunen met nieuwe uitvoeringsregels.

Daarnaast is gestart met het opstellen van een Participatievisie. Via gesprekken met verschillende doelgroepen halen we input op om te zorgen dat inwoners écht worden gehoord. In 2025 wordt deze visie ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad.

## **Zwembad blijft behouden**

*Streamer: Langetermijnborging van zwemvoorzieningen*

Om het zwembad in Albrandswaard toekomstbestendig te maken, heeft de gemeente besloten de exploitatie uit te besteden. Na een aanbestedingsprocedure is Sportfondsen Groep BV geselecteerd voor het beheer en de exploitatie van het zwembad voor de komende 10 jaar (met een verlengingsoptie van 2,5 jaar). Dit betekent dat inwoners kunnen blijven genieten van een goed onderhouden en professioneel beheerd zwembad! Met al deze ontwikkelingen blijven we bouwen aan een sterker, veiliger en duurzamer Albrandswaard. Samen maken we de gemeente klaar voor de toekomst!

## **Financiële positie**

We hebben in 2024 extra aandacht besteed aan de toekomstige financiële positie van onze gemeente. De uitkomsten van de voorjaarsnota, waarin we voor het eerst de effecten van de meicirculaire opnamen, kende aanvankelijk grote structurele tekorten vanaf begrotingsjaar 2025. Door financieel-technische aanpassingen en scherper te begroten zijn we erin geslaagd een grote ombuigingsoperatie voor de begroting 2025 te voorkomen. In november 2024 hebben we de raad een structureel sluitende begroting 2025 kunnen voorleggen, waardoor het begrotingsregime van de provincie ongewijzigd is gebleven.

Omdat de aanpassingen in de begroting 2025 niet leiden tot een structureel evenwicht in

2026, zijn we samen met de raad een ombuigingenproces gestart om ook de begroting voor 2026 en verder structureel in balans te brengen. Dit proces zetten we in 2025 voort.

Voor een nader gedetailleerd overzicht verwijzen wij u naar bijlage 6, “Afgeronde speerpunten”.

Deze speerpunten zijn tevens terug te vinden bij de “begroting online” via de website van de gemeente Albrandswaard.

# HOOFDLIJNEN FINANCIIEEL RESULTAAT

## Financieel resultaat 2024

### Omschrijving (toelichting)

Om duiding te geven aan het resultaat van de jaarrekening 2024 zullen wij u op hoofdlijnen meenemen in de opbouw van het resultaat en financiële ontwikkelingen in 2024. In het overzicht van baten en lasten staat op een gedetailleerd niveau toegelicht wat de financiële afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting 2024 na de laatste wijziging.

Na de 2e tussenrapportage 2024 was de verwachting dat we een negatief budgettaire resultaat van **€ 1.791.000** zouden realiseren, en een verwacht positief totaalresultaat (inclusief reservemutaties) van **€ 1.583.400**.

Het uiteindelijke budgettaire resultaat over 2024 komt uit op een negatief saldo van **€ 517.519**. Dit is het saldo van de uitputting op onze exploitatiebudgetten.

Het resultaat na alle reserve- en voorzieningenmutaties is wel positief, en komt uit op **€ 612.924**. Dit is het uiteindelijke resultaat voor resultaatbestemming.

Ieder jaar wordt bij het aanbieden van de jaarrekening voorgesteld restantbudget voor projecten over te hevelen naar het volgende jaar. Wanneer dit niet gedaan wordt, komt de uitvoering van het project in gevaar omdat in het volgende jaar geen budget beschikbaar is. In totaal stellen wij voor om een bedrag van **€ 168.600** beschikbaar te stellen voor jaaroverschrijdende projecten, en om **€ 1.550.848** te storten in onze reserves.

## Financiële ontwikkelingen en voorstel resultaatbestemming 2024

### Omschrijving (toelichting)

In onderstaand overzicht worden de afwijkingen, groter dan € 25.000, ten opzichte van de 2e tussenrapportage 2024 op het niveau van taakvelden vermeld. Specificaties van de afwijkingen in de taakvelden zijn te vinden in de desbetreffende programma's, bij de diverse verschilverklaringen.

### Excel-tabel



| Financiële ontwikkelingen 2024                         |                                           | Bedrag              | Programma   |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-------------|
| Saldo baten en lasten na 2e tussenrapportage           |                                           | -                   |             |
|                                                        |                                           | 1.791.000           |             |
| Saldo reservemutaties na 2e tussenrapportage           |                                           | 3.374.400           |             |
| <b>Totaal geraamd resultaat na 2e tussenrapportage</b> |                                           | <b>1.583.400 A)</b> |             |
| <b>Afwijkingen in exploitatie:</b>                     |                                           |                     |             |
|                                                        | <b>Taakveld</b>                           |                     |             |
| 0.1                                                    | Bestuur                                   | -                   | Programma 1 |
|                                                        |                                           | 2.818.566           |             |
| 0.2                                                    | Burgerzaken                               | 90.855              | Diversen    |
| 0.3                                                    | Beheer overige gebouwen en gronden        | 356.945             | Diversen    |
| 0.4                                                    | Overhead                                  | -126.223            | Programma 9 |
| 0.5                                                    | Treasury                                  | -219.542            | Programma 9 |
| 0.62                                                   | OZB niet-woningen                         | 38.248              | Programma 9 |
| 0.64                                                   | Belastingen overig                        | 68.186              | Programma 9 |
| 0.7                                                    | Algemene uitkering en overige uitkeringen | 833.290             | Programma 9 |
| 0.8                                                    | Overige baten en lasten                   | 87.028              | Diversen    |
| 1.2                                                    | Openbare orden en veiligheid              | 46.805              | Programma 1 |
| 2.1                                                    | Verkeer en vervoer                        | 475.178             | Programma 3 |
| 2.4                                                    | Economische havens en waterwegen          | -53.581             | Programma 3 |
| 2.5                                                    | Openbaar vervoer                          | 58.977              | Programma 3 |
| 4.2                                                    | Onderwijshuisvesting                      | 148.605             | Programma 5 |
| 4.3                                                    | Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | 153.146             | Programma 5 |
| 5.1                                                    | Sportbeleid en activering                 | 174.694             | Programma 6 |
| 5.2                                                    | Sportaccommodaties                        | 54.454              | Programma 6 |
| 5.7                                                    | Openbaar groen                            | 229.478             | Programma 3 |
| 6.1                                                    | Samenkracht en burgerparticipatie         | 34.269              | Programma 5 |
| 6.1                                                    | Samenkracht en burgerparticipatie         | -15.138             | Programma 7 |
| 6.2                                                    | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen       | 183.666             | Programma 7 |
| 6.3                                                    | Inkomensregelingen                        | 375.545             | Programma 7 |
| 6.4                                                    | WSW en beschut werk                       | 31.785              | Programma 7 |
| 6.5                                                    | Arbeidsparticipatie                       | 142.911             | Programma 7 |
| 6.6                                                    | Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 218.947             | Programma 7 |
| 6.71b                                                  | Begeleiding (WMO)                         | -53.701             | Programma 7 |
| 6.71c                                                  | Dagbesteding (WMO)                        | 81.627              | Programma 7 |
| 6.71d                                                  | Overige maatwerkarrangementen (WMO)       | -63.903             | Programma 7 |
| 6.72a                                                  | Jeugdhulp begeleiding                     | -561.641            | Programma 7 |

| Financiële ontwikkelingen 2024                    |                                            |           | Bedrag                       | Programma       |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|------------------------------|-----------------|
| 6.72b                                             | Jeugdhulp behandeling                      | 76.427    |                              | Programma 7     |
| 6.72d                                             | Jeugdhulp zonder verblijf overig           | 177.520   |                              | Programma 7     |
| 6.73c                                             | Jeugdhulp met verblijf overig              | 40.476    |                              | Programma 7     |
| 6.74b                                             | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf          | 29.709    |                              | Programma 7     |
| 6.82a                                             | Jeugdbescherming                           | 140.189   |                              | Programma 7     |
| 7.1                                               | Volksgezondheid                            | 99.578    |                              | Programma 7     |
| 7.2                                               | Riolering                                  | 419.028   |                              | Programma 3     |
| 7.3                                               | Afval                                      | -201.605  |                              | Programma 3     |
| 7.4                                               | Milieubeheer                               | 155.183   |                              | Programma 3     |
| 7.5                                               | Begraafplaatsen en crematoria              | -96.634   |                              | Programma 3     |
| 8.1                                               | Ruimte en leefomgeving                     | -49.786   |                              | Programma 2     |
| 8.1                                               | Ruimte en leefomgeving                     | 30.723    |                              | Programma 3     |
| 8.2                                               | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | -35.921   |                              | Programma 2     |
| 8.3                                               | Wonen en bouwen                            | 485.067   |                              | Diversen        |
|                                                   | Overige over- en onderschrijdingen         | 31.182    |                              | Diversen        |
| <b>Totaal afwijkingen in exploitatie</b>          |                                            |           | <b>1.273.481 B)</b>          |                 |
| <b>Afwijkingen in reservemutaties:</b>            |                                            |           |                              |                 |
|                                                   | Per saldo hogere onttrekking uit reserves  | 11.039    |                              | Programma 1     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | -         |                              | Programma 2     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | 1.135.573 |                              | Programma 3     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | -162.822  |                              | Programma 4     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | -700.000  |                              | Programma 5     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | -185.000  |                              | Programma 7     |
|                                                   | Per saldo lagere onttrekking uit reserves  | -71.601   |                              | Programma 7     |
| <b>Totale afwijkingen in reservemutaties:</b>     |                                            |           | <b>- C)</b>                  |                 |
|                                                   |                                            |           | <b>2.243.957</b>             |                 |
| <b>Totale afwijking budgettair resultaat 2024</b> |                                            |           | <b>-970.476 D) = B -/- C</b> | <b>Negatief</b> |
| <b>Werkelijk resultaat 2024</b>                   |                                            |           | <b>612.924 E) = D -/- A</b>  | <b>Positief</b> |

-/- is negatief

+/+ is positief

## Budgettair resultaat

### Omschrijving (toelichting)

Het budgettair resultaat geeft weer in welke mate de exploitatiebudgetten per programma zijn benut. Het programma "overzicht" in de tabel 'Financiële ontwikkelingen 2024' betreft de verantwoording van algemene baten en lasten ter ondersteuning van de uitvoering van alle

programma's (nader toegelicht in het hoofdstuk 'Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten'). Na de laatste wijziging van het begrotingssaldo is het budgettaire resultaat aanzienlijk verbeterd, maar uiteindelijk wel negatief gebleven. Hoofdzakelijk komt de budgettaire meevaller door (incidentele) financiële ontwikkelingen bij de volgende onderdelen:

- Hogere ontvangen algemene uitkering uit het Gemeentefonds;
- Vrijval van begrote bedragen voor de vorming van een voorziening en de pacht van grond met betrekking tot de flexwoningen;
- Lagere lasten bij de GRJR, waardoor we een deel van de betaalde inleg weer terugkrijgen, en
- Minder uitgaven aan de programma's Educatie en Buitenruimte.

## Werkelijk resultaat

### Omschrijving (toelichting)

Om het werkelijke resultaat te bepalen kijken wij ook naar de afwijkingen in de mutaties van reserves (stortingen en onttrekkingen). Voor de mutaties van reserves gelden spelregels die vastgelegd zijn in raadsbesluiten. Zo geldt voor de reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve de spelregel dat de aanvulling van verliesvoorzieningen van het grondbedrijf wordt verrekend met deze bestemmingsreserve. Ook liggen er raadsbesluiten om de kosten van projecten te dekken vanuit reserves.

Voor een aantal projecten geldt dat deze niet of deels zijn uitgevoerd in 2024. De beschikbare middelen worden dan niet, of maar deels uit de reserve gehaald. Per saldo zien we dat er **€ 2.243.957** minder is onttrokken c.q. meer is gestort in onze reserves dan we hadden begroot. Deze ontwikkelingen hebben een negatieve invloed op het werkelijke resultaat.

Bovenstaande resulteert in een uiteindelijk, werkelijk behaald resultaat van **€ 612.924**.

## Resultaat na resultaatbestemming

### Omschrijving (toelichting)

Het werkelijk behaald resultaat is dus € 612.924. De totale voorstellen voor resultaatbestemming bedragen € 1.719.448 (zie het stuk hieronder voor de uitsplitsing en toelichting). Dit leidt tot een resultaat na resultaatbestemming van **€ -/- € 1.106.524**.

## Voorstellen resultaatbestemming 2024

### Omschrijving (toelichting)

In totaal stellen wij voor om een bedrag van € 168.600 beschikbaar te stellen voor jaar overschrijdende projecten, en om € 1.550.848 te storten in onze reserves. De jaar overschrijdende projecten bestaan uit:

| Voorstel resultaatbestemming 2024             |                                                                | Bedrag            | Dekking         |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <u>Overheveling budgetten</u>                 |                                                                |                   |                 |
| 1.                                            | Gebouw Julianaschool Rhoon                                     | -18.600           |                 |
| 2.                                            | Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon                        | -90.000           |                 |
| 3.                                            | Gebiedsprogramma's Omgevingsvisie                              | -60.000           |                 |
|                                               | <b>Totaal overheveling budgetten</b>                           | <b>-168.600</b>   |                 |
| <u>Mutaties in reserves</u>                   |                                                                |                   |                 |
| 1.                                            | Toevoegen overschot Rijksbijdrage in reserve Migratie en Wonen | -1.550.848        |                 |
|                                               | <b>Totaal mutaties reserves</b>                                | <b>-1.550.848</b> |                 |
| <b>Totaal voorstellen resultaatbestemming</b> |                                                                | <b>-1.719.448</b> | <b>Negatief</b> |

-/- is negatief

+/+ is positief

### 1. Constructiefout boeiborden Julianaschool Rhoon € 18.600

Het incidentele onderhoudsbudget van € 18.600, voor het herstel van de constructiefout van de boeiborden, is in eerste instantie doorgeschoven naar 2024. De factuur is in 2024 echter niet binnen gekomen en wordt nu verwacht in 2025. Het budget willen we daarom doorschuiven naar 2025.

### 2. Plaatsing noodlokalen BBS De Wegwijzer Rhoon € 90.000

De facturen voor de plaatsing van de noodlokalen en het bouwrijp maken van de grond zijn nog niet ontvangen. We verzoeken daarom om de bijbehorende budgetten (€ 40.000 voor de huur en € 50.000 voor het bouwrijp maken) door te schuiven naar 2025.

### 3. Vaststellen Omgevingsvisie € 60.000

In 2024 is de bestuursopdracht vastgesteld voor het opstellen van de Omgevingsvisie. De aanbesteding voor de opdracht heeft nog niet geleid tot inschrijvingen. In 2025 volgt een nieuwe aanbesteding. Hiervoor willen we graag het beschikbare budget doorschuiven naar 2025.

### Reservemutaties

Er wordt één reservemutatie voorgesteld:

#### 1. Storting in reserve Migratie en Wonen € 1.550.848.

### Reserve Migratie en Wonen

Net als in 2022 en 2023, willen we ook dit jaar het restant van de ontvangen Rijksbijdrage in de reserve Migratie en Wonen storten. Hierdoor reserveren we het geld voor de opvang van specifieke doelgroepen, waardoor het niet 'verloren gaat' aan andere zaken. Bovendien vergroot het de financiële mogelijkheden van de gemeente voor toekomstige uitdagingen op dit gebied.

# REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG

## Baten per programma

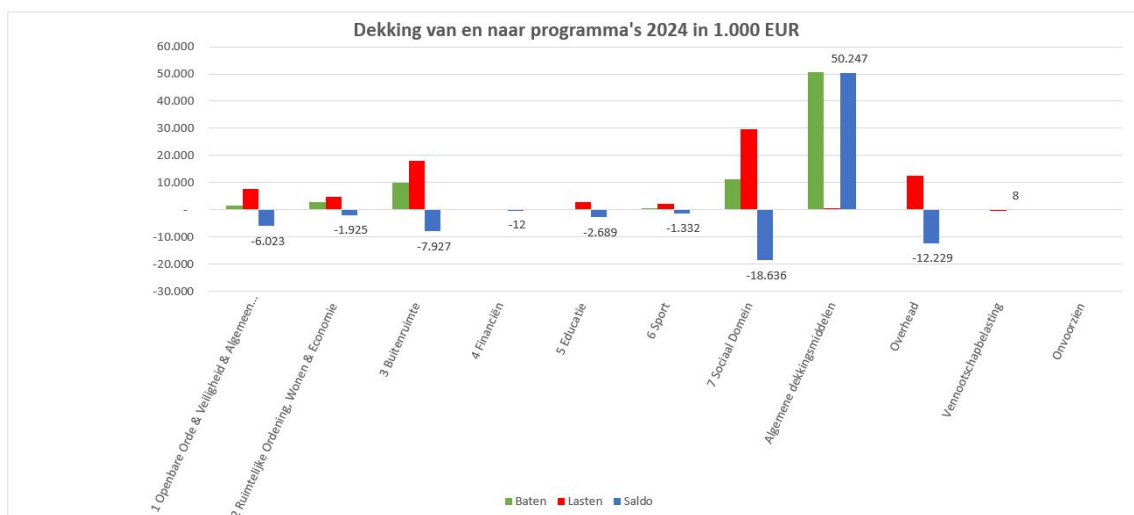
| Programma                                       | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024     | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------|
| 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur | -1.589.900              | -1.786.100                  | -1.832.459         | 46.359                                 |
| 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie        | -7.016.600              | -4.519.400                  | -3.917.016         | -602.384                               |
| 3 Buitenruimte                                  | -9.568.600              | -10.523.600                 | -10.619.959        | 96.359                                 |
| 4 Financiën                                     | -353.500                | -1.053.500                  | -382.731           | -670.769                               |
| 5 Educatie                                      | -156.600                | -572.100                    | -283.793           | -288.307                               |
| 6 Sport                                         | -424.600                | -544.900                    | -711.616           | 166.716                                |
| 7 Sociaal Domein                                | -4.840.000              | -12.141.810                 | -13.940.111        | 1.798.301                              |
| 9 Overige Baten en Lasten                       |                         |                             |                    |                                        |
| 9.1-Algemene dekkingsmiddelen                   | -48.642.400             | -49.840.300                 | -50.762.502        | 922.202                                |
| 9.2-Overhead                                    | -24.000                 | -134.600                    | -277.388           | 142.788                                |
| Totaal 9 Overige Baten en Lasten                | -48.666.400             | -49.974.900                 | -51.039.890        | 1.064.990                              |
| <b>Totaal baten</b>                             | <b>-72.616.200</b>      | <b>-81.116.310</b>          | <b>-82.727.576</b> | <b>1.611.266</b>                       |

## Lasten per programma

| Programma                                       | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024    | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur | 6.409.400               | 4.947.400                   | 7.625.960         | -2.678.560                             |
| 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie        | 8.224.700               | 5.971.700                   | 5.774.200         | 197.500                                |
| 3 Buitenruimte                                  | 19.168.600              | 18.857.600                  | 18.130.275        | 727.325                                |
| 4 Financiën                                     | 105.800                 | 30.800                      | 51.851            | -21.051                                |
| 5 Educatie                                      | 4.960.100               | 3.386.600                   | 2.955.932         | 430.668                                |
| 6 Sport                                         | 1.890.200               | 2.105.700                   | 2.043.268         | 62.432                                 |
| 7 Sociaal Domein                                | 23.603.800              | 31.609.110                  | 32.518.921        | -909.811                               |
| 9 Overige Baten en Lasten                       |                         |                             |                   |                                        |
| 9.1-Algemene dekkingsmiddelen                   | 283.400                 | 303.800                     | 515.868           | -212.068                               |
| 9.2-Overhead                                    | 9.398.600               | 12.237.400                  | 12.506.411        | -269.011                               |
| 9.3-Vennootschapbelasting                       | 32.200                  | 7.800                       | -8.034            | 15.834                                 |
| 9.4-Onvoorzien                                  | 75.000                  | 75.000                      | 0                 | 75.000                                 |
| Totaal 9 Overige Baten en Lasten                | 9.789.200               | 12.624.000                  | 13.014.245        | -390.245                               |
| <b>Totaal lasten</b>                            | <b>74.151.800</b>       | <b>79.532.910</b>           | <b>82.114.652</b> | <b>-2.581.742</b>                      |

## Saldo van programma's

## Omschrijving (toelichting)



## Toelichting

### Omschrijving (toelichting)

In 2024 bedraagt het saldo van baten en lasten exclusief reservemutaties € 517.519 **negatief**. Het uiteindelijke positieve resultaat wordt in 2024 sterk beïnvloed door de reservemutaties. In totaal wordt er € 5.148.690 onttrokken aan de reserves, en € 4.018.248 gestort in de reserves. Dit resulteert in een gerealiseerd resultaat inclusief reservemutaties van € 612.924 **positief**.

Hieronder worden puntsgewijs de grote afwijkingen per programma toegelicht met betrekking tot het saldo van baten en lasten. Daarna worden de grootste afwijkingen in de reservemutaties per programma toegelicht.

### Opvallende afwijkingen lastenkant

- De lasten van Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur (programma 1) zijn € 2.678.560 hoger dan begroot, wat vooral veroorzaakt wordt door de stortingen in de voorzieningen voor wethouderspensioenen en het wachtgeld. Ook is de bijdrage aan de SWO beduidend hoger uitgevallen t.o.v. de tweede tussenrapportage. Verder konden er minder baten verdeeld worden naar de overige programma's m.b.t. de doorbelasting van DBP-uren. Hier staat tegenover dat de bijdrage aan de VRR lager is uitgevallen, net als de bijdrage aan de DBP in dit programma.
- De lasten van Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie (programma 2) zijn € 197.500 lager dan begroot, wat met name wordt veroorzaakt door de mutaties in de af te sluiten grondexploitaties. Daarnaast zijn lagere lasten gerealiseerd voor onder meer nog niet-, of nog niet afgeronde, onderzoeken van diverse RO-projecten en het nog niet hebben opgesteld van een nieuwe Omgevingsvisie. Ook zijn er geen uitgaven gedaan met betrekking tot de flexwoningen, die wel begroot waren.
- Aan programma 3 (Buitenruimte) is in totaal € 727.325 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt met name door lagere uitgaven aan het planmatig onderhoud van wegen, het afvalbrengstation, de gemalen en de tijdelijke locatie van de gemeentewerf aan de Binnenbaan. Hier staan hogere lasten voor de waterwegen, inzameling huishoudelijk afval, onderhoud riolering en de begraafplaatsen tegenover.
- In programma 4 (Financiën) is € 21.051 meer uitgegeven dan begroot, wat voornamelijk komt door de bijstelling van de voorziening voor dubieuze debiteuren.
- In programma 5 (Educatie) is € 430.668 minder uitgegeven; dit wordt met name veroorzaakt door lagere uitgaven aan de SISA-regeling OAB. Tevens zijn de

werkzaamheden voor basisschool De Wegwijzer nog niet begonnen. Ook het Peuterwerk heeft beduidend minder gekost dan begroot. De uitgaven aan de de campus Portland hebben iets meer gekost dan vooraf verwacht.

- De lasten van Sport (programma 6) zijn **€ 62.432** lager uitgevallen dan begroot; dit komt met name door beduidend lagere uitgaven ten behoeve van voor het zwembad en de SPUK-regelingen. Hier staat tegenover dat de lasten aan de campus Portland sportzaal hoger zijn uitgevallen, net als de lasten voor de diverse sportcomplexen.

- Aan het Sociaal Domein (programma 7) is in totaal **€ 919.811** meer uitgegeven dan begroot. Dit komt voornamelijk door fors hogere uitgaven aan de SPUK-regeling Toslagenaffaire, de Wet BUIG (de wet Werk en Bijstand), het Minimabeleid (energietoelage) en jeugdhulp, dan begroot. Ook aan de WMO is in totaliteit meer uitgegeven dan begroot. Hier staat tegenover dat er aan de SPUK BREED regeling minder is uitgegeven. Ook de doorbelasting vanuit DBP (in programma 1) is in dit programma lager uitgevallen.

- De overige lasten, onderdeel van het programma 'Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten', zijn **€ 390.245** hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt met name door de lagere rentetoerekening vanuit de activa, als gevolg van een lager renteomslog percentage en een lager investeringsvolume. Hierdoor kon er minder rente doorberekend worden dan vooraf verwacht. Daarnaast hebben de lasten voor overhead hoger uitgepakt dan begroot, wat met name komt door een hogere doorbelasting van overhead vanuit de DBP en de SWO. Hier staat tegenover dat de lasten voor de SVHW lager zijn uitgevallen dan vooraf verwacht.

### **Opvallende afwijkingen batenkant**

- De baten van Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur (programma 1) zijn **€ 35.321** hoger uitgevallen dan begroot, wat met name komt door een hogere doorbelasting van uren aan de SWO. Hier staat overigens een even grote last tegenover.

- De baten van Ruimtelijke Ordening (onderdeel van programma 2) zijn **€ 602.384** lager uitgevallen dan begroot. Tevens zijn er minder baten zijn binnengekomen met betrekking tot het ongeregistreerd grondgebruik en de WABO-leges. De SPUK-regeling verlaging energierekening heeft voor hogere baten dan begroot gezorgd.

- In programma 3 (Buitenruimte) zijn de baten **€ 259.180** hoger dan begroot. Dit komt onder meer doordat de gemeentewerf (doorbelasting aan de NV BAR Afvalbeheer), de afvalstoffenheffing en de begraafplaatsrechten meer hebben opgebracht dan vooraf verwacht. Tevens is de onttrekking uit de voorziening voor de riolering hoger dan begroot. De baten uit de extra aanpak van zwerfafval zijn daarentegen achtergebleven.

- In programma 4 (Financiën) zijn de baten **€ 29.231** hoger dan begroot. Dit heeft alles te maken met diverse afwikkelingsverschillen en de gedeeltelijke vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren.

- In programma 5 (Educatie) is er in totaal **€ 103.307** minder ontvangen, wat met name wordt veroorzaakt door lagere bijdrage vanuit de SISA-regeling OAB.

- In programma 6 (Sport) is er in totaal **€ 166.716** meer ontvangen dan begroot, wat voornamelijk kan worden verklaard door hogere ontvangsten vanuit de diverse sportcomplexen en het zwembad.

- Het Sociaal Domein (programma 7) heeft in totaal **€ 1.879.903** meer opgebracht dan begroot. Dit kan met name worden verklaard door hogere ontvangsten voor de uitvoering van de wet BUIG, hogere ontvangsten door meer terugvorderingen in het minimabeleid en door meer baten vanuit de SPUK-regeling voor de Toeslagenaffaire. Daarnaast is gebleken dat de bijdrage aan de GRJR hoger was, dan de realisatie waardoor de gemeente een deel terugkrijgt. Hier staat tegenover dat de ontvangsten vanuit het Rijk met betrekking tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen lager zijn uitgevallen, dan wat begroot was.

- De overige baten, onderdeel van het programma 'Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten', hebben in totaal **€ 1.064.990** meer opgeleverd dan begroot. Dit kan worden verklaard door de baten uit de algemene uitkering (vanuit de september- en decembercirculaire) m.b.t. Gemeentefonds vanuit het Rijk, en doordat het schatkistbankieren meer rente heeft opgeleverd dan vooraf verwacht. Ook de OZB-opbrengsten vanuit de niet-

woningen zijn hoger uitgevallen.

### **Afwijkingen reservemutaties**

Bij zowel de onttrekkingen als de stortingen zit de grootste afwijking in programma 2; Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie.

- In programma 1, Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur, is er **€ 11.039** meer onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit komt door de hogere onttrekking uit de reserve voor de wethouderspensioenen. De gedane stortingen zijn conform de begroting.
- In programma 2, Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie, is er **€ 149.925** minder onttrokken aan de reserves dan begroot. Hier staat tegenover dat er **€ 985.648** meer is gestort. De afwijkingen hebben nagenoeg alles te maken met het mutatieverloop van de lopende grondexploitaties, die invloed hebben op de algemene reserve en de reserve 'ontwikkelingsprojecten vrije reserve'. De hoogte van de laatst genoemde reserve is aan spelregels onderhevig. Zie voor meer informatie de uitleg in de paragraaf Grondbeleid.
- In programma 3, Buitenruimte, is er **€ 162.822** minder onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit komt door de lagere uitgaven aan de overgehevelde jaarbudgetten uit 2023. De gedane stortingen zijn conform de begroting.
- In programma 4, Financiën, is er **€ 700.000** minder onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit heeft alles te maken met de gevormde stelpost in de begroting, voor de indexering van de lonen. De stelpost is uiteindelijk niet gebruikt en weer vrijgevallen. Daardoor heeft er ook geen onttrekking plaatsgevonden. De stortingen zijn conform de begroting verwerkt.
- In programma 5, Educatie, is er **€ 185.000** minder onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit komt door de lagere uitgaven aan de overgehevelde jaarbudgetten uit 2023. In dit programma zijn er geen stortingen begroot en/of verwerkt.
- In programma 6, Sport, zijn geen onttrekkingen en/of stortingen in reserves van toepassing.
- In programma 7, Sociaal Domein, is er **€ 81.601** minder onttrokken, en **€ 10.000** minder gestort in de reserves dan begroot. De lagere onttrekking heeft te maken met lagere uitgaven aan de overgehevelde jaarbudgetten uit 2023, en door een lagere onttrekking uit de reserve innovatie- en preventiesubsidie. De lagere storting komt omdat er niet is gestort in reserve Sociaal deelfonds, omdat deze al de maximale stand heeft bereikt.



## PROGRAMMAVERANTWOORDING

# PROGRAMMA 1 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR

## Missie Programma 1

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

##### Missie Openbare Orde en Veiligheid

In Albrandswaard zorgen we samen met inwoners, ondernemers, organisaties en instellingen voor veilige buurten in de gemeente. We betrekken onze partners bij de totstandkoming van beleid en voeren het samen uit. Initiatieven van inwoners en ondernemers faciliteren we om de veiligheid in de gemeente te versterken. Samen gaan we voor een veilig(er) Albrandswaard!

##### Missie Algemeen Bestuur

Albrandswaard levert dienstverlening aan inwoners, instellingen en bedrijven op de plekken en momenten waarop daar behoefte aan is. Moderne technologie wordt ingezet om de mogelijkheden van persoonlijke dienstverlening te vergroten.

### Kerngegevens bestuurlijke structuur

| Bestuurlijke structuur                        | Raadsleden | Wethouders         |
|-----------------------------------------------|------------|--------------------|
| Echt voor Albrandswaard (EVA)                 | 6          | 1 (1 fte)          |
| Volkspartij voor Vrijheid en Democratie (VVD) | 4          | 1 (1 fte)          |
| Stem Lokaal                                   | 3          | -                  |
| GroenLinks-PvdA                               | 3          | -                  |
| Christen Democratisch Appel (CDA)             | 3          | 1 (1 fte)          |
| Leefbaar Albrandswaard                        | 1          | -                  |
| Nieuwe Albrandswaardse partij (NAP)           | 1          | -                  |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>21</b>  | <b>3 (3,0 fte)</b> |

## 1.1 Openbare Orde en Veiligheid

### Wat hebben we bereikt?

#### CWP 1.1.1 Overlast en criminaliteit in Albrandswaard vroegtijdig signaleren, voorkomen en tegengaan.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 1.1.1b Samen met onze partners, ondernemers en inwoners zorgen we dat het jaarlijks actieplan wordt uitgevoerd.

Inwoners zijn veilig en voelen zich veilig in Albrandswaard.

#### CWP 1.1.1c Aanstellen Coördinator zorg en veiligheid

Passende hulp en ondersteuning voor inwoners die te maken hebben met complexe domeinoverstijgende problematiek. Met als doel een Albrandswaard waar inwoners zich veilig voelen.

#### CWP 1.1.1d Pilot om de rol van de wijkbrandweer te vergroten

Brandveiligheidsbewustzijn bij onze inwoners te vergroten wat leidt tot brandveiliger gedrag en daardoor tot minder branden en slachtoffers.

### **Wat hebben we bereikt?**

#### **CWP 1.1.2 Overlast van jeugd in Albrandswaard voorkomen en tegengaan.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.1.2a Samen met politie en jongerenwerk de integrale aanpak (Jeugdoverlast) uitvoeren.

Vroegtijdig kunnen inspelen op ervaren overlast. Weten wat er speelt en dus gericht kunnen handelen.

### **Wat hebben we bereikt?**

#### **CWP 1.1.3 Het gevoel van veiligheid vergroten door een betere (meer) zichtbaarheid van toezicht en handhavers op straat.**

**Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.1.3a We doen minimaal 4x per jaar preventieve acties om inwoners en ondernemers te informeren over het voorkomen van inbraken en diefstallen.

Inwoners weten hoe zij hun eigen veiligheid in en rondom hun woning kunnen vergroten.

CWP 1.1.3b Samen met de politie zetten we acties in op de hotspots in de gemeente.

Het aantal inbraken en diefstallen is blijvend lager.

CWP 1.1.3c Cameratoezicht bij metrostations.

Het aantal meldingen van fietsendiefstal verlagen.

CWP 1.1.3d Zichtbaarheid handhaving vergroten op basis van signalen; opstellen jaarplan, extra inzet BOA's en samenwerking partners versterken.

Vergroten zichtbaarheid handhavers voor inwoners.

CWP 1.1.3e We bespreken regelmatig de veiligheid en het veiligheidsgevoel rond de klinieken. We werken samen met Antes, Fivoor, politie en onwonenden o.a. via de klankbordgroepen.

Inwoners in de omgeving van de klinieken in Albrandswaard voelen zich voldoende veilig.

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 1.1.4 Perspectief bieden aan personen met multi-problematiek en overlast terugdringen van personen met complexe problematiek waaronder verward gedrag.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.1.4a Bevorderen van de samenwerking tussen de zorg- en veiligheidspartners door actieve participatie en regie in netwerk.

Goed toegankelijke zorg en hulpverlening, vroegsignalering van problematiek en minimale overlast voor de Albrandswaardse samenleving.

CWP 1.1.4b Opstellen van een integrale aanpak waarin rollen, verantwoordelijkheden, taken en de wijze van samenwerking zijn vastgelegd. Opstellen van convenant tussen de partners.

Terugdringen van overlast door personen met verward gedrag.

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 1.1.5 Zien en gezien worden is het motto bij ondermijning. We voorkomen dat criminelen of criminele organisaties (on)bewust worden gefaciliteerd bij criminele praktijken. We gaan verweving van de onder- en bovenwereld tegen.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.1.5a Door voorlichting vergroten we de bewustwording onder bewoners en ondernemers.

Bewustwording vergroten over ondermijning en het voorkomen van onbewuste verweving of onbewust faciliteren.

CWP 1.1.5b Kennisontwikkeling door, en samenwerking met, bijzondere partners zoals RIEC, Douane, DCMR en CCC.

Voldoende kennis en ervaring voor de lokale aanpak van ondermijning.

## **1.2 Algemeen Bestuur**

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 1.2.1 Heldere, duidelijke, en herkenbare communicatie met onze inwoners.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.2.1a We zoeken inwoners op. We organiseren ontmoetingsmomenten, fysiek en digitaal. Inwoners worden voorafgaand aan besluitvorming betrokken, bij de start van elke ontwikkeling worden inwoners geïnformeerd.

Inwoners weten welke belangrijke ontwikkelingen er zijn in Albrandswaard en hebben het gevoel dat ze tijdig worden betrokken. Inwoners vinden dat ze actief en op tijd betrokken worden bij zaken die hen aangaan.

CWP 1.2.1b Bij de start van een participatieproces starten we een campagne gericht op de doelgroep, zodat inwoners tijdig op de hoogte zijn van de ontwikkeling en de mogelijkheid om te participeren.

Ondersteunen participatie. Mensen weten wanneer ze op wat voor manier betrokken worden.

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 1.2.2 Inwoners van Albrandswaard zijn bereid een bijdrage te leveren aan hun wijk of buurt. Inwoners zijn bereid om mee te praten over vraagstukken waarbij de gemeente om de mening van haar inwoners vraagt. Inwoners weten wijkregie te vinden.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.2.2b Meer Albrandswaarders doen mee, onder dit motto dagen we onze inwoners uit om een bijdrage te leveren aan de leefbaarheid in hun wijk.

In 2024 zijn er minimaal zes bewonersinitiatieven geweest die (financieel) ondersteund zijn.

CWP 1.2.2c We introduceren een hedendaagse aanpak van participatie.

Onze inwoners vinden dat er naar hen geluisterd wordt.

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 1.2.3 Onze dienstverlening is persoonlijk, makkelijk en betrouwbaar.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 1.2.3a We bouwen een inspirerende en vitale gemeentelijke organisatie op die, naast de eigen deskundigheid, de expertise van samenwerkingspartners benut.

Deskundige dienstverlening aan bestuur en inwoners tegen acceptabele kosten.

CWP 1.2.3b Doorontwikkeling online dienstverlening

Wij leveren twee businesscases op die inzicht geven in verbetering van de online dienstverlening en de kosten daarvan.

## Wat heeft het gekost?

| Programma 1 - Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024   | Verschil (voordeel is + nadeel is -) |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|
| Lasten                                                      |                         |                             |                  |                                      |
| 1.1-Openbare orde & Veiligheid                              | 2.818.000               | 3.053.900                   | 3.008.158        | 45.742                               |
| 1.2-Algemeen Bestuur                                        | 3.566.400               | 1.868.500                   | 4.592.802        | -2.724.302                           |
| <b>Totaal Lasten</b>                                        | <b>6.384.400</b>        | <b>4.922.400</b>            | <b>7.600.960</b> | <b>-2.678.560</b>                    |
| Baten                                                       |                         |                             |                  |                                      |
| 1.1-Openbare orde & Veiligheid                              | 70.500                  | 70.500                      | 79.937           | -9.437                               |
| 1.2-Algemeen Bestuur                                        | 1.464.200               | 1.472.600                   | 1.498.483        | -25.883                              |
| <b>Totaal Baten</b>                                         | <b>1.534.700</b>        | <b>1.543.100</b>            | <b>1.578.421</b> | <b>-35.321</b>                       |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>                            | <b>4.849.700</b>        | <b>3.379.300</b>            | <b>6.022.539</b> | <b>-2.643.239</b>                    |
| Onttrekkingen                                               | 55.200                  | 243.000                     | 254.039          | -11.039                              |
| Stortingen                                                  | 25.000                  | 25.000                      | 25.000           | 0                                    |
| <b>Mutaties reserves</b>                                    | <b>-30.200</b>          | <b>-218.000</b>             | <b>-229.039</b>  | <b>11.039</b>                        |
| <b>Gerealiseerd resultaat programma 1</b>                   | <b>4.819.500</b>        | <b>3.161.300</b>            | <b>5.793.501</b> | <b>-2.632.201</b>                    |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.1 Bestuur

*FCL 600100 Bestuur € 559.480 nadelig*

Het nadeel op dit budget wordt met name veroorzaakt door een veel hogere dotatie in de voorzieningen wethouderspensioenen en wachtgeld dan verwacht (nadelig effect van ca. € 480.000). Verder zijn diverse verzekeringen zijn duurder uitgevallen dan begroot (ca. € 30.000), en zijn er kosten gemaakt die niet waren begroot (advieskosten en representatiekosten, samen voor ca. € 56.000).

*FCL 600163 Doorbelasting Huis van Albrandswaard € 51.445 nadelig*

Vanuit het Huis van Albrandswaard zijn meer kosten doorbelast, omdat er meer kosten zijn gemaakt ten behoeve van het Huis, dan vooraf verwacht. Dit komt met name door de forse overschrijding van de energiekosten en de onderhoudskosten. Ook de kosten van de doorbelasting van het Huis in programma 9 (overhead) zijn hierdoor hoger uitgevallen dan begroot.

*FCL 600520 BAR bijdrage (uren) € 72.085 voordelig*

De onderschrijding komt met name omdat er meer uren (en dus meer kosten) op projecten zijn geschreven, en daarmee direct doorbelast konden worden naar projecten en/of taakvelden, dan begroot. Hier speelt onder meer de gemaakte uren ten behoeve van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne een rol in. Het betekent dat de kosten in programma 1 voor dit onderdeel lager zijn.

*FCL 600521 Bijdrage Ridderkerk € 501.122 nadelig*

In de SWO zijn uiteindelijk meer kosten gemaakt dan verwacht na de tweede tussenrapportage. Dit heeft te maken met de, achteraf bezien, te ruime aframing die gemaakt is in de tweede tussenrapportage. We hadden toen verwacht op een lagere bijdrage te eindigen, dan waar we uiteindelijk op zijn uitgekomen. Dit heeft voornamelijk te maken met de lasten voor inhuur van collega's. Hierdoor zijn ook de kosten van de SWO in programma 9 (overhead) hoger uitgevallen dan waar we vanuit zijn gegaan ten tijde van de



tweede tussenrapportage.

*FCL 600600 Griffie € 29.558 voordelig*

De onderschrijding van dit budget komt met name doordat de loonkosten voor de collega's in vaste dienst lager zijn uitgevallen dan begroot, vanwege langdurige ziekte van een de collega's (voordeel van ca. € 32.000).

**Taakveld 0.2 Burgerzaken**

*FCL 600400 Secretarieleges Burgerzaken € 35.299 voordelig*

In 2024 zijn de rijksafdrachten en legesopbrengsten binnen Burgerzaken anders uitpakend dan oorspronkelijk begroot. De rijksafdracht voor bijzondere wetten was begroot op € 49.300, maar uiteindelijk is slechts € 26.500 afgedragen. Daarnaast zijn de rijksafdrachten voor reisdocumenten € 11.100 lager uitgevallen dan geraamd.

Aan de inkomstenkant zijn de legesopbrengsten juist hoger dan verwacht. De opbrengsten uit de Burgerlijke Stand waren € 37.500 hoger dan begroot, en de legesopbrengsten uit de BRP vielen € 11.300 hoger uit. Dit alles resulteert in een positief eindsaldo.

**Taakveld 0.8 Overige baten en lasten**

*FCL 530211 Team Dienstverlening € 147.422 voordelig*

Het team Dienstverlening heeft een financieel voordeel van bijna € 150.000. Dit voordeel is ontstaan doordat na de ontvlechting personeel is overgekomen naar Albrandswaard. Dit aantal bleek echter onvoldoende om volledig te voldoen aan de verwachte dienstverlening, waardoor tijdelijke inhuur noodzakelijk was. In de tweede tussenrapportage is hiervoor een bedrag van € 660.000 bijgeraamd. Dit betrof een schatting, waarbij de uiteindelijke inhuurkosten lager zijn uitgevallen dan oorspronkelijk voorzien. Hierdoor is het genoemde financiële voordeel ontstaan.

**Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer**

*FCL 612000 Brandbestrijding € 47.580 voordelig*

In de exploitatie van 2024 is er een nog te betalen bedrag opgenomen voor de VRR, aangaande een nacalculatie uit 2023, voor € 44.000. Echter, achteraf gezien bleek in de jaarrekening van de VRR dat er geen eindafrekening komt. Dit levert voor 2024 een positief resultaat ten aanzien van de brandbestrijding.

*FCL 612010 Incidenten € 42.942 nadelig*

Dit jaar heeft er een groot incident plaatsgevonden aan de Rhoonsedijk, waarvoor kosten zijn gemaakt (ca. € 47.000), welke niet waren begroot. Deze kosten zullen indien mogelijk op de daders/eigenaar van het perceel worden verhaalt.

**Beleidsindicatoren**

| Nr. | Indicator                                | Beschrijving indicator                                                                                                                                                                                                         | AW  | NL* | Cijfers over |
|-----|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|--------------|
| 1   | Diefstallen uit woningen (bron: CBS)     | Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.                                                                                                                                                                        | 1,1 | 1,2 | 2024         |
| 2   | Vernielingen (bron: CBS)                 | Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte, zoals brandstichting, opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, openlijke geweldpleging en godslastering.                                                          | 5,5 | 5,7 | 2024         |
| 3   | Verwijzingen Halt (bron: Stichting Halt) | Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar.                                                                                                                                                            | 3   | 9   | 2023         |
| 4   | Winkeldiefstallen (bron: CBS)            | Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.                                                                                                                                                                               | 0,4 | 2,2 | 2024         |
| 5   | Geweldsmisdrijven (bron: CBS)            | Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag, en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling etc.) | 4,9 | 4,3 | 2024         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

# PROGRAMMA 2 - RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE

## Inleiding en missie Programma 2

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Ondernemers, bewoners, publiek en maatschappelijke instellingen maken de samenleving van Albrandswaard. Wij willen hen optimale condities bieden voor ondernemen, ontspannen, ontmoeten en ontwikkelen. Het behouden van een goede balans tussen aan de ene kant grote opgaven met een ruimtelijk beslag, zoals woningbouw en energietransitie, en aan de andere kant het behoud van groen en leefbaarheid in de dorpen is de grote uitdaging van de komende jaren. Ingezet wordt op kwaliteit van werken, wonen, recreëren en voorzieningen, in onderlinge samenhang. Centraal staat de vitaliteit van de samenleving in kleinschalige dorp-kernen en een landelijke omgeving.

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Albrandswaard is de 'groene long' voor de regio aan de zuidkant van Rotterdam. Wij willen 'de groene long' behouden en ook een 'passende' bijdrage leveren aan woningbouw en energie-transitie.

De gemeente zet bij ruimtelijke ontwikkelingen in op behoud en versterking van bestaande kwaliteiten. We werken niet alleen aan de omvang en toekomstbestendigheid van de woningvoorraad, maar faciliteren ook onze inwoners die langer thuis blijven wonen als zij zorg nodig hebben. We bouwen en wijzen primair toe met het oog op de lokale behoefte, maar verliezen onze rol in en bijdrage aan de regio niet uit het oog.

## 2.1 Ruimtelijke ordening

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 2.1.1 Werken volgens de Omgevingswet die waarschijnlijk op 1-1-2023 in werking treedt.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 2.1.1a Uitwerking van de concept omgevingsvisie. Het gefaseerd opstellen van deel omgevingsplannen die tezamen voor 2030 één omgevingsplan voor het hele grondgebied van de gemeente vormen.

De concept omgevingsvisie verder uitwerken in beleidskaders (denk aan mobiliteit, groen, woon-zorg etc.).

**Wat hebben we bereikt?**

**CWP 2.1.2 Keuzes maken voor de Rand van Rhoon op lange termijn.**

**Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 2.1.2a Scenario's uitwerken voor de Rand van Rhoon.

Een vastgestelde visie op de Rand van Rhoon.

## **2.2 Wonen**

**Wat hebben we bereikt?**

**CWP 2.2.1 Een evenwichtige woningvoorraad, gericht op starters en ouderen. Dit met behoud van een goede balans tussen wonen, groen en infrastructuur.**

**Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 2.2.1a Onderzoek doen naar de mogelijkheden van nieuwe bouwlocaties en van de transformatie van vastgoed in Albrandswaard.

Realiseren van voldoende betaalbare woningen.

CWP 2.2.1b Actualisatie van de woonvisie, inclusief het opstellen van een Woon-Zorgvisie.

Een actuele woon-zorgvisie.

CWP 2.2.1c Onderzoek doen naar de mogelijkheden voor alternatieve woonvormen (Tiny Houses, flexwoningen).

Realiseren van tijdelijke huisvesting voor specifieke doelgroepen.

## **2.3 Economie**

**Wat hebben we bereikt?**

**CWP 2.3.1 Albrandswaard heeft een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor ondernemers die vooruit willen, innovatief zijn maar ook actief bijdragen aan de transitie naar een duurzame economie.**

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 2.3.1a Intensiever contact met ondernemers en winkeliers.

Bundeling van kracht om de kwaliteit te verbeteren van het bedrijfs-, werk-, woon- en verblijfsklimaat.

## Wat heeft het gekost?

| Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Vershil (voordeel is + nadeel is -) |
|------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|
| Lasten                                               |                         |                             |                |                                     |
| 2.1-Ruimtelijke ordening                             | 8.021.000               | 4.533.600                   | 4.167.344      | 366.256                             |
| 2.2-Wonen                                            | 99.500                  | 1.293.600                   | 451.584        | 842.016                             |
| 2.3-Economie                                         | 79.200                  | 119.500                     | 144.624        | -25.124                             |
| Totaal Lasten                                        | 8.199.700               | 5.946.700                   | 4.763.552      | 1.183.148                           |
| Baten                                                |                         |                             |                |                                     |
| 2.1-Ruimtelijke ordening                             | 6.597.300               | 2.715.300                   | 2.532.118      | 183.182                             |
| 2.2-Wonen                                            | 376.200                 | 532.500                     | 246.570        | 285.930                             |
| 2.3-Economie                                         | 43.100                  | 43.100                      | 59.754         | -16.654                             |
| Totaal Baten                                         | 7.016.600               | 3.290.900                   | 2.838.442      | 452.458                             |
| Saldo van baten en lasten                            | 1.183.100               | 2.655.800                   | 1.925.110      | 730.690                             |
| Onttrekkingen                                        | 0                       | 1.228.500                   | 1.078.575      | 149.925                             |
| Stortingen                                           | 25.000                  | 25.000                      | 1.010.648      | -985.648                            |
| Mutaties reserves                                    | 25.000                  | -1.203.500                  | -67.927        | -1.135.573                          |
| Gerealiseerd resultaat programma 2                   | 1.208.100               | 1.452.300                   | 1.857.183      | -404.883                            |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

*FCL 631060 Overige gebouwen € 78.682 voordelig*

De beschikbare budgetten zijn in 2024 niet of nauwelijks aangewend, waardoor er een grote onderschrijding te zien is. Voor 2025 en verder wordt dit opnieuw bekeken.

*FCL 632000 Onderzoek RO Projecten € 144.891 voordelig*

Het onderzoek naar nieuwe bouwlocaties is in 2024 gedeeltelijk gefinancierd door subsidies vanuit de Vliegende Brigade van de provincie Zuid-Holland. Het onderzoek m.b.t. metrostation Rhoon/Molendijk heeft vertraging opgelopen, maar wordt in 2025 voortgezet. Het complexe traject naar het realiseren van flexwoningen vordert gestaag, maar ook hiervoor geldt dat het project in 2025 verder doorloopt. Voor de genoemde incidentele trajecten is in 2025 nog budget nodig. Wij stellen daarom voor het restantbedrag van € 145.200 over te hevelen naar 2025.

#### Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

*FCL 530410 Team Beleid Advies RO en Projectbureau € 151.809 nadelig*

Door de ontvlechting van de BAR-organisatie zijn binnen het domein Ruimte veel vacatures ontstaan. Mede vanwege de krapte op de arbeidsmarkt is ervoor gekozen om een deel tijdelijk in te vullen met inhuur. Omdat inhuur duurder is, heeft dit geleid tot een overschrijding van het totale budget voor 2024. Voor 2025 wordt ingezet op een gezondere balans tussen vaste medewerkers en de flexibele schil.

*FCL 530412 Team Overig Vastgoed € 36.652 voordelig*

De vacatureruimte is nog niet ingevuld qua formatie zoals gewenst. De vacature 'beleidsmedewerker maatschappelijk vastgoed' staat nog steeds open. Dit zorgt voor de overschrijding op dit budget.

*FCL 530510 SWO Team VTH € 120.749 voordelig*

De kosten van de SWO-teams die rechtstreeks binnen Albrandswaard zijn geboekt, bestaan uitsluitend uit inhuur. Hiervoor is een schatting gemaakt van de te verwachten inhuurlasten per team. Gedurende het jaar kunnen zaken veranderen door bepaalde omstandigheden. Dit kan leiden tot een onder- of overschrijding. Voor dit team zijn er uiteindelijk minder kosten gemaakt dan van te voren verwacht.

**Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving**

*FCL 681000 Bestemmingsplannen € 55.172 voordelig*

De overschrijding komt met name door problemen in het facturerings- en uitbetalingsproces. Daardoor is er minder uitnutting van de budgetten geweest dan verwacht. De verwachting is dat dit in het voorjaar van 2025 verholpen is.

*FCL 681032 Omgevingsvisie € 59.184 voordelig*

De aanbesteding voor het uitwerken van een nieuwe omgevingsvisie heeft, vanwege de ontvlechting, niet plaatsgevonden in 2024. De verwachting is dat dit in 2025 wel gaat gebeuren. Het verzoek is om het incidentele budget hiervoor door te schuiven.

*FCL 681052 Ongeregistreerd grondgebruik € 68.019 nadelig*

Vanwege de ontvlechting is het afgelopen jaar minder inzet geweest op het ongeregistreerd grondgebruik, vanwege het gebrek aan personeel. Als gevolg daarvan zijn er minder inkomsten gegenereerd.

*Diverse overige kleine verschillen € 30.946 nadelig*

Gezien de omvang van het verschil niet nader toegelicht.

**Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)**

*FCL 68300001 Grondbedrijf algemeen € 38.775 nadelig*

De overschrijding is ontstaan door geboekte uren die wel ten dienste staan van de grondexploitaties. Echter, deze uren zijn niet toe te schrijven aan een specifieke grondexploitatie, en kunnen daarom niet doorbelast worden.

*FCL 68300114 GREX Plan Spui € 122.230 nadelig*

Betreft de verhoging van de verliesvoorziening voor de te verwachten verliezen op dit project.

*FCL 68300119 GREX Polder Albrandswaard € 103.684 voordelig*

Deze exploitatie zal afgesloten worden aan het einde van 2024. Baten betreffen het saldo van de laatste mutaties in dit jaar. De verliesvoorziening die bij dit project hoorde, is volledig vrijgevallen.

**Taakveld 8.3 Wonen en bouwen**

*FCL 681054 Flexwoningen Albrandswaard € 895.000 voordelig*

Het voor 2024 begrote bedrag van € 895.000,- is nog niet gebruikt. Conform het Plan van Aanpak van 22 oktober 2024 wordt in 2025 wel met de realisatie van de flexwoningen begonnen. Daarom verzoeken wij u het bedrag van € 895.000,- over te hevelen naar 2025.

*FCL 682202 Onderzoek Valckensteijn € 45.000 voordelig*

In verband met de ontvlechting is er in 2024 geen capaciteit geweest om het onderzoek te

verrichten. Het zal daarom naar verwachting in 2025 worden uitgevoerd. Daarom willen we graag het incidentele budget doorschuiven naar 2025.

**FCL 682210 WABO-vergunningen (lasten) € 26.671 nadelig**

De overschrijding is te verklaren doordat er in het overgangsjaar (2024) van BAR-organisatie naar een zelfstandige organisatie meer kosten zijn gemaakt voor de inhuur van personeel en advieskosten om de vergunningverlening te laten doorlopen.

**FCL 682300 WABO-vergunningen (baten) € 359.497 nadelig**

De overgang van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) naar de Omgevingswet op 1 januari 2024 heeft invloed gehad op het aantal vergunningaanvragen. Uit de Voortgangsbrieven implementatie Omgevingswet van augustus 2024 blijkt dat het aantal complexe vergunningaanvragen laag is, deels als gevolg van de overgang naar het nieuwe stelsel. Daarnaast zijn de baten uit Wabo-vergunningen lager dan voorgaande jaren. Dit is mede te verklaren doordat in het overgangsjaar (2024) van de BAR-organisatie naar een zelfstandige organisatie minder vergunningen met Wabo-inkomsten zijn afgegeven. Het verschil in aantallen en opbrengsten wordt verder versterkt doordat enkele grote projecten met meerdere woningbouwontwikkelingen zijn doorgeschoven naar latere jaren.

**Taakveld 0.10 Mutaties reserves**

**FCL 698002 Mutaties reserves programma 2 € 1.135.573 nadelig**

De afwijking wordt met name veroorzaakt door de mutaties in de reserve vrije ontw. projecten vrije reserve, als gevolg van het mutatieverloop in de lopende grondexploitaties. Daarnaast is er minder onttrokken uit de algemene reserve m.b.t. de daadwerkelijke uitnutting van de overgehevelde budgetten uit 2023 (effect ca. € 250.000), en heeft er geen onttrekking plaatsgevonden m.b.t. de flexwoningen (effect van € 895.000).

## Beleidsindicatoren

| Nr. | Indicator                              | Beschrijving indicator                                                                                                                                                                                      | AW    | NL*   | Cijfers over |
|-----|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------------|
| 1   | Functievermenging (bron: CBS BAG/LISA) | De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen woningen) en 100 (alleen werken). Bij de waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen. | 48,5% | 54,2% | 2023         |
| 2   | Vestingen van bedrijven (bron: LISA)   | Het aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 – 65 jaar.                                                                                                                    | 134,7 | 181,8 | 2023         |
| 3   | Nieuwbouw woningen (bron: BAG/ABF)     | Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.                                                                                               | 3,4   | 9,1   | 2023         |
| 4   | Demografische druk (bron: CBS)         | Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.                                                                                                          | 73,7% | 70,4% | 2024         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

# PROGRAMMA 3 - BUITENRUIMTE

## Inleiding en missie Programma 3

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

De gemeente streeft een kwalitatief hoge en duurzaam openbare ruimte na, waarbij aandacht is voor veiligheid en leefbaarheid die wij samen met onze inwoners realiseren.

Wijkregie zet zich in op het bevorderen van meer burgerparticipatie, gerichte communicatie en het verbreden van het netwerk. De werkwijze van Wijkregie kenmerkt zich met een bottom-up benadering, ofwel integraal werken en zoeken naar passende oplossingen en/of mogelijkheden. De speerpunten kenmerken zich door dichtbij de burger zijn en hen betrekken bij beleid en ontwikkelingen in de wijk.

Evenementen dragen bij aan een levendige gemeente, een positief imago van de verschillende dorpskernen. Meer evenementen die de plaatselijke economie en de sociale cohesie bevorderen.

Het realiseren van maatschappelijke doelstellingen is een belangrijke pijler in de gemeente Albrandswaard. De huisvesting om deze doelstellingen te kunnen bewerkstelligen, noemen we maatschappelijk vastgoed. De laatste jaren zijn er veel ontwikkelingen op dit gebied. Om deze ontwikkelingen goed te kunnen blijven managen is professionalisering en sturing hierop van groot belang.

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Een kwalitatief hoge en duurzaam openbare ruimte, waarbij aandacht is voor veiligheid en leefbaarheid die wij samen met onze inwoners realiseren.

## 3.1 Buitenruimte

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 3.1.1 Inwoners, ondernemers, verenigingen en maatschappelijke organisaties nemen hun aandeel in het verduurzamen van onze gemeente. Iedereen in Albrandswaard is bewust van onze ambitie om voor 2050 een klimaatneutrale gemeente te zijn.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 3.1.1a Transparant maken van de afweging tussen verschillende aspecten m.b.t. de effecten van duurzaamheid.

Elke duurzaamheidsparagraaf is voorzien van een onderbouwd advies.



CWP 3.1.1b We stimuleren inwoners om bij te dragen aan klimaatadaptatie. Waar mogelijk vergroenen we de openbare ruimte. Hierbij stellen we onszelf als doel om 5% aan overbodige verharding in de openbare ruimte om te vormen naar groen.

Bevorderen van de klimaatbestendigheid van de leefruimte.

We gaan voor een klimaatrobuuste inrichting van de openbare ruimte om wateroverlast, droogte en hittestress te voorkomen.

CWP 3.1.1c We inventariseren welke initiatieven er zijn om het hergebruik van materialen te stimuleren. We verkennen de samenwerking met verschillende partners.

We verminderen de afvalstroom en hergebruiken van grondstoffen in de gemeente.

#### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 3.1.2 We werken aan een duurzame en groene gemeente. Dit doen we o.a. door het versterken van het groene karakter van onze gemeente. Daarnaast dringen we de hoeveelheid restafval terug en stimuleren we bewoners te scheiden.**

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 3.1.2a Opstellen groenvisie en uitvoeringsplan waarin we de biodiversiteit stimuleren.

Heldere kaders voor het groenbeheer.

#### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 3.1.3 Vergroten van de verkeersveiligheid en het veiligheidsgevoel bij onze inwoners. Hierbij staan de fietser en voetganger centraal in het verkeer. Wij realiseren veilige (school)omgevingen. Wij stimuleren duurzame mobiliteit en deelmobiliteit.**

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 3.1.3b Een uitvoeringsagenda over de mobiliteitsvisie opstellen.

Het hebben van een uitvoeringsplan.

CWP 3.1.3c Het verhogen van de verkeersveiligheid met als focus schoolroutes en omgevingen.

Vergroten van de verkeersveiligheid en het veiligheidsgevoel bij onze inwoners.

CWP 3.1.3d Het stimuleren van deelmobiliteit en de bereikbaarheid van het openbaar vervoer.

Het aanbod van alternatief vervoer i.p.v. de auto vergroten. In ieder geval het aanpassen van fietsenstallingen.

CWP 3.1.3e De realisatie van een snellaad netwerk binnen de gemeentegrenzen.

Stimuleren van duurzaam vervoer.

## 3.2 Kunst & Cultuur

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 3.2.1 Cultuur in Albrandswaard verrijkt, verbindt en versterkt. Cultuur is een onmisbaar onderdeel van de Albrandswaardse samenleving.. Wij koesteren het cultuurhistorische karakter van Albrandswaard en vragen aandacht voor culturele profilering.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 3.2.1b Uitdragen van de doelen en ambities in de kunst- en cultuurnota.

Zichtbaarheid en (h)erkenning van kunst en cultuur in Albrandswaard.

CWP 3.2.1c De Albrandswaardse monumenten (terug) onder de aandacht brengen. Meedoen aan Monumentendag.

Zorg en aandacht voor onze monumenten.

CWP 3.2.1d Het evenementenbeleid wordt herzien.

Duidelijke kaders en subsidiemogelijkheden. Meer evenementen mogelijk maken en de aanvraagprocedure eenvoudiger maken.

## 3.3 Maatschappelijk vastgoed

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 3.3.1 Het gemeentelijk vastgoed wordt nu en in de toekomst effectief en efficiënt benut en sluit aan bij de behoefte van de gebruikers. In het uitvoeringsplan wordt de bezettingsgraad van het huidige gemeentelijk vastgoed onderzocht.**

## Wat heeft het gekost?

| Programma 3 - Buitenruimte                | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024    | Vershil (voordeel is + nadeel is -) |
|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Lasten                                    |                         |                             |                   |                                     |
| 3.1-Buitenruimte                          | 18.933.200              | 18.520.200                  | 17.748.538        | 771.662                             |
| 3.2-Kunst & Cultuur                       | 213.900                 | 105.900                     | 150.237           | -44.337                             |
| <b>Totaal Lasten</b>                      | <b>19.147.100</b>       | <b>18.626.100</b>           | <b>17.898.775</b> | <b>727.325</b>                      |
| Baten                                     |                         |                             |                   |                                     |
| 3.1-Buitenruimte                          | 9.294.600               | 9.699.000                   | 9.948.381         | -249.381                            |
| 3.2-Kunst & Cultuur                       | 13.800                  | 13.800                      | 23.600            | -9.800                              |
| <b>Totaal Baten</b>                       | <b>9.308.400</b>        | <b>9.712.800</b>            | <b>9.971.980</b>  | <b>-259.180</b>                     |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>          | <b>9.838.700</b>        | <b>8.913.300</b>            | <b>7.926.795</b>  | <b>986.505</b>                      |
| Onttrekkingen                             | 260.200                 | 810.800                     | 647.978           | 162.822                             |
| Storting                                  | 21.500                  | 231.500                     | 231.500           | 0                                   |
| <b>Mutaties reserves</b>                  | <b>-238.700</b>         | <b>-579.300</b>             | <b>-416.478</b>   | <b>-162.822</b>                     |
| <b>Gerealiseerd resultaat programma 3</b> | <b>9.600.000</b>        | <b>8.334.000</b>            | <b>7.510.316</b>  | <b>823.684</b>                      |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.2 Burgerzaken

*FCL 600361 Oudheidkamer € 29.221 nadelig*

De overschrijding wordt veroorzaakt door uitgaven aan onderhoud, die niet waren begroot (ca. € 11.000). De verwachting is dat deze uitgaven incidenteel zijn geweest. Daarnaast zijn de uitgaven aan energie hoger geweest dan verwacht (eveneens ca. € 11.000).

#### Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

*FCL 530400 Teammanager Ruimte € 73.620 nadelig*

De overschrijding wordt veroorzaakt doordat er een groot deel van het jaar een manager en een teamleider voor het domein Ruimte zijn ingehuurd. Deze inhuurlasten waren niet begroot.

*FCL 530411 Team Buitenruimte en wijkregie € 66.269 voordelig*

De personeelsbudgetten zijn nog niet juist ingericht op de nieuw ingerichte teams. Hierdoor zijn bij de verschillende personeelsbudgetten over- en onderschrijdingen ontstaan. Ook waren nog niet alle vacatures vervuld of heeft er inhuur plaats gevonden om taken uit te kunnen voeren wat ook heeft gezorgd voor onder- en overschrijdingen.

*FCL 530511 SWO Team Ontwikkeling, beheer en ondersteuning € 56.980 voordelig*

De kosten van de SWO-teams die rechtstreeks binnen Albrandswaard zijn geboekt, bestaan uitsluitend uit inhuur. Hiervoor is een schatting gemaakt van de te verwachten inhuurlasten per team. Gedurende het jaar kunnen zaken veranderen door bepaalde omstandigheden. Dit kan leiden tot een onder- of overschrijding. Voor dit team zijn er uiteindelijk minder kosten gemaakt dan van te voren verwacht.

*FCL 530512 SWO Team Uitvoering openbare ruimte € 84.912 voordelig*

De kosten van de SWO-teams die rechtstreeks binnen Albrandswaard zijn geboekt, bestaan uitsluitend uit inhuur. Hiervoor is een schatting gemaakt van de te verwachten inhuurlasten per team. Gedurende het jaar kunnen zaken veranderen door bepaalde omstandigheden. Dit kan leiden tot een onder- of overschrijding. Voor dit team zijn er uiteindelijk minder kosten gemaakt dan van te voren verwacht.

*FCL 530514 SWO Team Begraven € 192.872 nadelig*

De kosten van de SWO-teams die rechtstreeks binnen Albrandswaard zijn geboekt, bestaan uitsluitend uit inhuur. Hiervoor is een schatting gemaakt van de te verwachten inhuurlasten per team. Gedurende het jaar kunnen zaken veranderen door bepaalde omstandigheden. Dit kan leiden tot een onder- of overschrijding. Voor dit team zijn er uiteindelijk aanzienlijk meer kosten gemaakt dan van te voren verwacht.

**Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer**

*FCL 621000 Planmatig onderhoud wegen € 74.850 voordelig*

De onderschrijding van het budget wordt met name veroorzaakt door lagere kapitaallasten als gevolg van het doorschuiven van investeringen, en door een lager gerealiseerd percentage van de omslagrente ten opzichte van de begroting.

*FCL 621016 Extra aanpak zwerfafval € 47.439 nadelig*

Voor de aanpak van zwerfafval, geldt sinds 2023 de Single Use plastic richtlijn. Een onderdeel hiervan is dat producenten van wegwerpplastic vanaf 1 januari 2023 meebetalen aan het opruimen en verwerken van het wegwerpplastic in het zwerfafval (uitgebreide producentenverantwoordelijkheid).

Afhankelijk van de grootte van de gemeente is er tussen de € 3,50 en € 4,25 per inwoner per jaar beschikbaar. Voor Albrandswaard is € 3,50 per inwoner gerekend en totaal € 75K beschikbaar. De uitkering van 2024 is echter uitgesteld. Het bedrag (€ 74.000) wordt in het eerste kwartaal van 2025 uitbetaald. Hierdoor hebben we in 2024 een overschrijding.

*FCL 621060 Straatmeub.dag.onderhoud € 36.355 voordelig*

Vanwege de ontvlechting en het opbouwen van de teams is er onvoldoende tijd geweest om de werkzaamheden met betrekking tot dit budget op te pakken en uit te voeren. Voor 2025 is dit geborgd, als gevolg hiervan is er geen sprake van achterstanden of gevaarstelling. Deze zaken zijn opgepakt.

**Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen**

*FCL 624000 Waterwegen planmatig onderhoud € 37.892 nadelig*

Op het aanbestede bestek (Koedoodseplas) is een kostenstijging i.v.m. de CBS index GWW. De aannemer mag deze kosten doorberekenen aan de opdrachtgever. Verwacht wordt dat deze kosten de komende jaren structureel zullen stijgen. Voor 2024 is het bedrag van de indexering ca. € 50.000,- en dat neemt de komende jaren gestaffeld toe. Verder heeft er binnen het bestek een verschuiving plaatsgevonden van investeringen naar exploitatie door scopewijzingen.

**Taakveld 2.5 Openbaar vervoer**

*FCL 621200 Openbaar vervoer € 58.977 voordelig*

In 2023 is subsidie bij de MRDH aangevraagd, voor het uitvoeren van OV-maatwerkvervoer in 2023. Deze was toen nog niet ontvangen. In 2024 is de subsidie wel binnengekomen, en bedraagt € 48.403. Voor het jaar 2024 zelf is eenzelfde soort subsidie ook ontvangen, en bedraagt € 43.706. Dit verklaart het voordelig saldo.

**Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie**

*FCL 656010 Wijkregie € 31.900 voordelig*

Het opstellen van de participatievisie is nog niet gereed. De verwachting is dat de visie in Q1

van 2025 gereed is. Hiervoor willen we graag het resterende budget van € 10.900 doorschuiven naar 2025.

### **Taakveld 7.2 Riolering**

#### *FCL 672200 Riolering planmatig onderhoud € 39.024 nadelig*

In de voorziening voor de vervanging & onderhoud van de riolering is uiteindelijk ca. € 89.000 meer gestort dan vooraf verwacht (wat een last geeft in de exploitatie), omdat er voor de verschillende projecten meer is uitgegeven dan vooraf verwacht. Door de lagere omslagrente is er ongeveer € 25.600 minder aan kapitaallasten doorberekend aan de riolering.

Daarnaast is er ongeveer € 54.000 meer onttrokken uit de voorziening riolering (wat een bate geeft in de exploitatie), met name als gevolg van een hoger bedrag aan werkelijk toe te rekenen kosten aan de riolering, dan begroot (ca. € 71.000).

#### *FCL 672211 Hoofdrioolgemaal Portugaal € 43.335 voordelig*

Er is een bedrag van € 52.380 teruggestort door Greenchoice i.v.m. met foutieve energiekosten uit het verleden. Tevens is er een grotere bijdrage van het waterschap ontvangen omdat er nog kosten in rekening konden worden gebracht die verband hielden met de recente renovatie van het gemaal.

#### *FCL 672215 Overige gemalen € 132.026 voordelig*

Als gevolg van herberekening van de energielasten door Greenchoice is gebleken dat er in het verleden te veel is afgerekend. Hierdoor hebben we een bedrag van ca. € 86.500 teruggekregen. Tevens zijn de energielasten door deze fouten in het verleden te hoog ingeschat en is er dus ook structureel minder aan energie uitgegeven. Het totaaleffect van bovengenoemde redenen bedraagt ongeveer € 135.000.

### **Taakveld 7.3 Afval**

#### *FCL 672100 Planning reiniging en afval € 302.236 nadelig*

De afwijking wordt veroorzaakt door de hogere opbrengst van de afvalstoffenheffing. Als gevolg hiervan is een bedrag van € 223.878 in de voorziening bekleemde middelen gestort, waar geen begroot saldo tegenover stond. Bij de begroting was nog uitgegaan van een tekort van € 94.400.

#### *FCL 672102 Inzameling huishoudelijk afval € 81.682 nadelig*

Zie verklaring onder FCL 672104.

#### *FCL 672104 Afval brengstation / Aanbiedstation € 106.933 voordelig*

Per saldo is er een voordeel van ongeveer € 25.000.

In 2024 heeft de gemeente Albrandswaard een afrekening ontvangen met betrekking tot het verpakkingsafval over het jaar 2022 van Verpact ontvangen. Dit is een incidenteel voordeel van € 12k.

Daarnaast is er op de verwerkingskosten een incidenteel voordeel geweest van € 13k. Dit komt onder andere door een voordeliger tarief voor het ingezamelde metaal dan begroot.

*FCL 672161 Gemeentewerf Albrandswaard - Nijverheidsweg 3 € 28.412 voordelig*

Het voordelige saldo komt voornamelijk door de afrekening van de servicekosten aan de NV BAR Afvalbeheer, die ca. € 48.000 hoger is uitgevallen dan begroot, met name door de gestegen energiekosten.

*FCL 672163 Gemeentewerf Albrandswaard - Binnenbaan 34 € 82.044 voordelig*

Voor de nieuwe, tijdelijke locatie is een ruim bedrag begroot geweest voor de aanschaf van gereedschap en materialen (€ 75.000). Hier is echter geen gebruik van gemaakt in 2024.

*FCL 672500 Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing € 44.996 voordelig*

Er zijn meer aanbiedingen en ledigingen van restafval geweest dan waar aanvankelijk van was uitgegaan. Dit heeft geleid tot een hogere opbrengst voor de afvalstoffenheffing.

#### **Taakveld 7.4 Milieubeheer**

*FCL 672310 Geluid € 30.075 voordelig*

Vanwege onderbezetting is het BGE (basis geluid emissie) rapport als werkzaamheid nog niet opgepakt. Dit rapport wordt in 2025 wel opgepakt.

*FCL 672315 Duurzame energietransitie € 185.000 voordelig*

Als gevolg van het verkrijgen van de CDOKE-subsidie worden zo veel mogelijk kosten met betrekking tot duurzaamheid geboekt op deze subsidie. De ontvangen baten van deze subsidie worden in eerste instantie op de balans geparkeerd. Na afloop van het jaar wordt bekeken welk deel vrij kan vallen naar de exploitatie toe. Voor 2024 vallen alle gemaakte kosten in de subsidieregeling, waardoor de vrijval van de baten gelijk is aan de gemaakte kosten, en er dus geen saldo in de exploitatie staat.

*FCL 672322 Duurzaamheidsproject RRE € 36.428 nadelig*

De geboekte kosten betreffen voornamelijk correcties van facturen in de btw-sfeer uit voorgaande jaren. Dit was niet begroot.

*FCL 672327 Energietransitie Thema Energie € 30.478 nadelig*

De geboekte kosten betreffen voornamelijk correcties van facturen in de btw-sfeer uit voorgaande jaren. Dit was niet begroot.

#### **Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria**

*FCL 673200 Baten begraafplaatsrechten € 66.282 voordelig*

In 2024 is een inhaalslag gemaakt in de administratie van de begraafplaats. Hierdoor hebben er meer ruiming en als gevolg daarvan ook meer her begravingen plaats gevonden. Dit zorgt eenmalig voor extra inkomsten. Verder is de achterstand in het innen van de onderhoudskosten weggewerkt. Ook dit heeft eenmalig voor extra inkomsten gezorgd.

*FCL 673460 Begraafplaatsen Albrandswaard € 61.344 nadelig*

Afgelopen jaar is de administratie en de achterstanden op de begraafplaats opgelost. Als gevolg daarvan zijn er meer ruiming uitgevoerd en meer her begravingen geweest, met als gevolg meer kosten. Hier staat tegenover dat er meer inkomsten zijn gegenereerd waarmee deze kosten gedekt worden.

### **Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving**

*FCL 633005 Electriciteitsvoorziening € 33.311 voordelig*

Het voordelig saldo wordt verklaard door ontvangen baten van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO), in het kader van SDE-projecten op verschillende locaties (Stimulering Duurzame Energie). Deze baten (in totaal ca. € 35.000). waren niet begroot.

### **Taakveld 8.3 Wonen en bouwen**

*FCL 682100 Wijkbeheer € 75.772 nadelig*

Door de ontvlechting zijn eenmalig meer kosten gemaakt om het team van de buitendienst op te bouwen en te voorzien van de benodigde gereedschappen, kleding en materialen.

### **Taakveld 0.10 Mutaties reserves**

*FCL 698003 Mutaties reserves programma 3 € 162.822 nadelig*

Het nadelige saldo komt met name doordat er minder is uitgegeven aan de diverse doorgeschoven posten uit 2023 dan verwacht.

## **Beleidsindicatoren**

| Nr. | Indicator                                  | Beschrijving indicator                                                  | AW    | NL*   | Cijfers over |
|-----|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------------|
| 1   | Omvang huishoudelijk restafval (bron: CBS) | Aantal kilo niet-gescheiden ingezameld huishoudelijk afval per inwoner. | 167   | 150   | 2023         |
| 2   | Hernieuwbare elektriciteit (bron: RWS)     | Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit.                          | 20,7% | 41,0% | 2022         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

# PROGRAMMA 4 - FINANCIËN

## Inleiding en missie Programma 4

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Dit programma bevat speerpunten over de ontwikkeling van de financiële positie en risico's van de gemeente Albrandswaard. De Planning & Control cyclus is het instrument om zicht te houden op de voortgang van het gevoerde beleid en de financiële gezondheid van de gemeente.

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Wij geven niet meer uit dan we ontvangen. Onze structurele lasten zijn in evenwicht met de structurele baten. Op deze wijze kunnen wij de voorzieningen voor onze inwoners duurzaam bekostigen en zijn wij financieel betrouwbaar voor onze maatschappelijke partners. De gemeentelijke belastingen voor inwoners en bedrijven worden zo laag mogelijk gehouden en waar mogelijk gematigd. Daarnaast blijven we verstandig omgaan met de reserve- en schuldenposities van Albrandswaard en trachten we deze in de komende jaren te verbeteren om zo onze toenemende risico's op te kunnen vangen.

## 4.1 Financiën

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 4.1.1 Het maatschappelijk rendement van de uitgaven wordt vergroot. Scherpe keuzes maken wij met betrekking tot nut en noodzaak van voorgenomen investeringen. Dit doen wij ook bij vervolgbesluiten van eerder genomen besluiten.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 4.1.1a In het besluitvormingstraject het maatschappelijk rendement meer mee laten wegen bij de uiteindelijke beslissing.

Verhoogd maatschappelijk rendement en het voorkomen van onnodige (dubbele) investeringen.

CWP 4.1.1b Signalerende en acterende rol richting provincie en Rijk over gemeentefonds en kansen/bedreigingen voor onze gemeente.

Meer stabiliteit, continuïteit en evenredigheid in de inkomsten vanuit het Rijk.



### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 4.1.2 Bij een goede en stabiele financiële positie van de gemeente, hoort ook een actueel financieel beleid. Dit draagt bij aan een goede (financiële) afweging bij de besluitvorming.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 4.1.2a Onderzoek naar inzet en noodzaak verhogen/verlagen van reserves en voorzieningen.

Een actueel en opgeschoond overzicht van de reserves en voorzieningen op basis van aangepaste beleidsvoornemens en maatschappelijke ontwikkelingen.

CWP 4.1.2b Frequentier bijstellen van het financieel beleid (nota's en verordeningen) naar aanleiding van wijzigingen in de wetgeving (jaarlijks bij wijziging wetgeving) en/of bedrijfsvoering (iedere 3 jaar).

Voldoen aan rechtmatigheid en doelmatigheid.

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 4.1.3 Een meer integrale aanpak van het kwalificeren en kwantificeren van de risico's die een gemeente loopt en vergroting van de sturing op en beperking van deze risico's.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 4.1.3b Een ruim voldoende financiële buffer houden om alle risico's te kunnen opvangen.

Een weerstandsvermogen met een ratio van minimaal 1,5.

## Wat hebben we bereikt?

**CWP 4.1.4 De invoering van deze wetswijziging Rechtmatigheidsverantwoording goed voorbereiden en ervoor zorgen dat onze organisatie klaar is voor de verandering in de wijze van het afleggen van verantwoording bij de jaarrekening 2023.**

## Wat heeft het gekost?

| Programma 4 - Financiën                   | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024  | Verschil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------------------------|
| Lasten                                    |                         |                             |                 |                                         |
| 4.1-Financien                             | 95.000                  | 20.000                      | 41.051          | -21.051                                 |
| <b>Totaal Lasten</b>                      | <b>95.000</b>           | <b>20.000</b>               | <b>41.051</b>   | <b>-21.051</b>                          |
| Baten                                     |                         |                             |                 |                                         |
| 4.1-Financien                             | 0                       | 0                           | 29.231          | -29.231                                 |
| <b>Totaal Baten</b>                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                    | <b>29.231</b>   | <b>-29.231</b>                          |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>          | <b>95.000</b>           | <b>20.000</b>               | <b>11.820</b>   | <b>8.180</b>                            |
| Onttrekkingen                             | 353.500                 | 1.053.500                   | 353.500         | 700.000                                 |
| Stortingen                                | 10.800                  | 10.800                      | 10.800          | 0                                       |
| <b>Mutaties reserves</b>                  | <b>-342.700</b>         | <b>-1.042.700</b>           | <b>-342.700</b> | <b>-700.000</b>                         |
| <b>Gerealiseerd resultaat programma 4</b> | <b>-247.700</b>         | <b>-1.022.700</b>           | <b>-330.880</b> | <b>-691.820</b>                         |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

*FCL 692205 Dubieuze debiteuren € 26.209 nadelig*

Het nadelig saldo wordt verklaard door het, na afloop van het jaar, op peil brengen van de voorzieningen m.b.t. het SVHW (storting van ca. € 41.000) en de reguliere debiteuren (vrijval van ca. € 13.500).

#### Taakveld 0.10 Mutaties reserves

*FCL 698004 Mutaties reserves programma 4 € 700.000 nadelig*

Het nadeel wordt veroorzaakt door het ontbreken van de onttrekking uit de algemene reserve met betrekking tot de indexering van de loonkosten. Voor 2024 was hier een stelpost voor gevormd in programma 4, vanuit de algemene reserve. De stelpost is niet gebruikt, en weer vrijgevalen in de tweede tussenrapportage. Als gevolg hiervan is er ook geen onttrekking vanuit de algemene reserve.

## Kerngegevens

| Financiële structuur                           | Jaarrekening 2023 | Begroting 2024 na wijziging | Jaarrekening 2024 |
|------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| Omvang totale begroting/exploitatieomzet       | 76.383.936        | 79.532.910                  | 82.114.653        |
| (Begrotings)resultaat                          | 2.974.341         | 1.583.400                   | 612.924           |
| Omvang algemene uitkering incl. stelpost Jeugd | 39.764.837        | 41.389.000                  | 42.222.290        |
| Algemene reserve                               | 15.055.705        | 9.196.293                   | 14.973.410        |
| Beklemd reserves en bestemmingsreserve         | 22.046.441        | 23.630.753                  | 23.972.635        |
| Weerstandscapaciteit                           | 17.974.566        | 13.533.345                  | 17.458.381        |
| Voorzieningen                                  | 8.267.439         | 6.986.928                   | 8.650.994         |

# PROGRAMMA 5 - EDUCATIE

## Inleiding en missie Programma 5

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Het programma Educatie richt zich op het bevorderen van de ontwikkeling van alle kinderen, het bevorderen van de toeleiding naar specifieke activiteiten, de doorgaande leerlijn en doorgaande zorglijn. Daarnaast is een goede ouderbetrokkenheid een belangrijke succesfactor om kinderen optimaal te kunnen laten ontwikkelen. Het maatschappelijk middenveld is een sterke partner bij het behalen van de doelstellingen. Samenwerking zien wij als een belangrijke voorwaarde om succesvol te kunnen zijn.

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Kinderen en jongeren moeten zich optimaal en naar vermogen kunnen ontwikkelen.

## 5.1 Educatie

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 5.1.1 Ieder kind krijgt les op zijn of haar eigen niveau. De samenwerking met de partners in het onderwijs- en maatschappelijk middenveld wordt geïntensiveerd en over de gehele gemeente is sprake van een netwerk van kwalitatief goede scholen.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 5.1.1a In samenwerking met de partners in het onderwijs stellen we een koersdocument op.

Een vastgesteld koersdocument.

## Wat heeft het gekost?

| Programma 5 - Educatie             | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Verschil (voordeel is + nadeel is -) |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Lasten                             |                         |                             |                |                                      |
| 5.1-Educatie                       | 3.460.100               | 3.386.600                   | 2.955.932      | 430.668                              |
| Totaal Lasten                      | 3.460.100               | 3.386.600                   | 2.955.932      | 430.668                              |
| Baten                              |                         |                             |                |                                      |
| 5.1-Educatie                       | 139.900                 | 370.400                     | 267.093        | 103.307                              |
| Totaal Baten                       | 139.900                 | 370.400                     | 267.093        | 103.307                              |
| Saldo van baten en lasten          | 3.320.200               | 3.016.200                   | 2.688.838      | 327.362                              |
| Onttrekkingen                      | 16.700                  | 201.700                     | 16.700         | 185.000                              |
| Stortingen                         | 1.500.000               | 0                           | 0              | 0                                    |
| Mutaties reserves                  | 1.483.300               | -201.700                    | -16.700        | -185.000                             |
| Gerealiseerd resultaat programma 5 | 4.803.500               | 2.814.500                   | 2.672.138      | 142.362                              |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

*FCL 642137 Gebouw Julianaschool Rhoon € 28.405 voordelig*

Door vertraging bij de aannemer is de constructiefout van de boeiboorden in 2024 hersteld. Oorspronkelijk waren deze werkzaamheden eind 2023 gepland. Het incidentele onderhoudsbudget van € 18.600 is in eerste instantie doorgeschoven naar 2024. De factuur is in 2024 echter ook niet binnen gekomen en wordt nu verwacht in 2025. We willen daarom het onderhoudsbudget doorschuiven naar 2025.

*FCL 642138 Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon € 94.415 voordelig*

De plaatsing van noodlokalen heeft plaatsgevonden 2024, waar dit in eerste instantie in 2023 was gepland. De facturen hiervoor komen echter pas in 2025. De budgetten voor bouwrijp maken (€ 50.000) en huur van de lokalen (€ 40.000) willen we daarom doorschuiven naar 2025.

#### Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

*FCL 648025 Educatieve agenda € 41.623 voordelig*

Niet alle middelen zijn besteed in 2024. De vertraging in de besteding is het gevolg van personele wisselingen. Het overschot is incidenteel.

*FCL 665010 Peuterwerk algemeen € 48.085 voordelig*

Niet alles is besteed in 2024. Dit is een terugkerend patroon in de afgelopen jaren, waardoor we bij de tweede tussenrapportage al een bedrag van € 70.000 hebben afgeraamd. Deze aframing is tevens structureel meegenomen in de ombuigingsvoorstellen voor de komende jaren. Het (resterende) overschot in 2024 is incidenteel.

#### Taakveld 0.10 Mutaties reserves

*FCL 698005 Mutaties reserves programma 5 € 185.000 nadelig*

**Het nadelige saldo komt doordat er geen uitgaven zijn gedaan voor de diverse doorgeschoven posten uit 2023.**

## Beleidsindicatoren

| Nr. | Indicator                                      | Beschrijving indicator                                                                                                                                                                                                                                                                                      | AW   | NL*  | Cijfers over |
|-----|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|--------------|
| 1   | Absoluut verzuim (bron: DUO/Ingrado)           | Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2021' staat voor schooljaar '2020/2021'. Aantal per 1.000 leerlingen.                                                          | 4,9  | 6,3  | 2023         |
| 2   | Relatief verzuim (bron: DUO/Ingrado)           | Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2021' staat voor schooljaar '2020/2021'. Aantal per 1.000 leerlingen. | 19   | 27   | 2023         |
| 3   | Voortijdig schoolverlaters (bron: DUO/Ingrado) | Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding '2021' staat voor schooljaar '2020/2021'.                                                                             | 1,6% | 2,4% | 2023         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

# PROGRAMMA 6 - SPORT

## Inleiding en missie Programma 6

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Binnen Albrandswaard kennen wij een zeer actief verenigingsleven, waardoor voor elke inwoner een passende hobby te vinden is. Wij koesteren onze verenigingen, omdat zij saamhorigheid brengen en een laagdrempelige ontmoetingsplek zijn voor veel mensen. Zo wordt de algemene gezondheid bevordert, leren kinderen samen te werken en door te zetten. Om dit te kunnen bewerkstelligen zijn gezonde en sterke verenigingen van groot belang. Zij verdienen aandacht en ondersteuning van de gemeente, waarbij wederkerigheid een uitgangspunt is. Wij trekken samen met elkaar op!

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Het verenigingsleven vervult een belangrijke functie in de Albrandswaardse samenleving, zij zijn het cement van de maatschappij. Wij faciliteren en ondersteunen hen bij de uitvoering van hun verenigingsleven, waarbij samenwerking voorop staat.

## 6.1 Sport

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 6.1.1 Iedereen in Albrandswaard doet mee met sporten en bewegen. Het is belangrijk voor een gezond gewicht en een gezonde leefstijl.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 6.1.1a Stimuleren in de uitvoering van het Akkoord van Albrandswaard.

Verenigingen vormen met elkaar een netwerkorganisatie en werken hierin effectief samen.

CWP 6.1.1b Actief stimuleren rookvrije accommodaties.

Alle sportaccommodaties in Albrandswaard zijn rookvrij.

CWP 6.1.1c Actief stimuleren 'de gezonde kantine'.

Alle sportaccommodaties doen mee met het programma 'de gezonde kantine'.

CWP 6.1.1d Bewegen in de buitenruimte.

Albrandswaard investeert in voldoende mogelijkheden om te bewegen in de buitenruimte.

CWP 6.1.1e Actualiseren sportbeleid.

Een geactualiseerde beleidsnotitie 'blijje gezichten'.

CWP 6.1.1f Met de verenigingen een intentieovereenkomst sluiten over de toekomst van het sportpark De Omloop.

Vastgestelde intentie-overeenkomst.

### Wat heeft het gekost?

| Programma 6 - Sport                | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Verschil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------|
| Lasten                             |                         |                             |                |                                         |
| 6.1-Sport                          | 1.890.200               | 2.105.700                   | 2.043.268      | 62.432                                  |
| Totaal Lasten                      | 1.890.200               | 2.105.700                   | 2.043.268      | 62.432                                  |
| Baten                              |                         |                             |                |                                         |
| 6.1-Sport                          | 424.600                 | 544.900                     | 711.616        | -166.716                                |
| Totaal Baten                       | 424.600                 | 544.900                     | 711.616        | -166.716                                |
| Saldo van baten en lasten          | 1.465.600               | 1.560.800                   | 1.331.652      | 229.148                                 |
| Gerealiseerd resultaat programma 6 | 1.465.600               | 1.560.800                   | 1.331.652      | 229.148                                 |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### **Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering**

*FCL 653030 SPUK BREED: Brede Regeling Combinatiefuncties € 123.240 voordelig*

Met deze SPUK-regeling wordt de buurtsportcoach betaald middels co-financiering. Voor 2024 zijn de diverse SPUK-regelingen budgetneutraal begroot, terwijl voor deze specifieke regeling er al budget beschikbaar was. Hierdoor heeft een incidentele onderschrijving van € 123.240 plaatsgevonden.

#### **Taakveld 5.2 Sportaccommodaties**

*FCL 653005 Exploitatie zwembad € 162.506 voordelig*

Begin 2024 is het Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP) voor het zwembad Albrandswaard vastgesteld. Op basis van het MJOP zijn er bouwkundige investeringen gedaan en installaties vervangen, waardoor er minder is uitgegeven aan onderhoud (€ 30.000). Daarnaast zijn de voorbereidingen gedaan voor uitbesteding van beheer en exploitatie van het zwembad per 1 januari 2025. Vacatures zijn daarom niet opgevuld, waardoor er € 62.000 minder is uitgegeven aan personeel. Aan energiekosten is € 65.000 minder uitgegeven dan begroot door het vervangen van installaties en het omzetten van het abonnement. Verder is er een SPUK-sport van € 75.000 ontvangen als compensatie van de btw-schade. Deze was niet begroot.



Daarentegen is meer uitgeven aan belastingen en schoonmaakkosten, en is er minder omzet uit zwemlessen binnengekomen (bij elkaar ca. € 77.000 nadelig). In totaal resulteren deze effecten in een incidenteel voordeel van ca. € 160.000. Bij de voorjaarsnota 2025 zal de begroting van zwembad Albrandswaard worden aangepast op de uitbesteding van beheer en exploitatie per 1 januari 2025.

***FCL 653061 Campus Portland Sportzaal € 35.743 nadelig***

Het nadeel komt door hogere uitgaven aan onderhoud, dan vooraf verwacht (ca. € 35.200). Dit komt met name door gedane technische aanpassingen als gevolg van legionellapreventie.

***FCL 653164 Sportcomplex Omloopseweg Rhoon € 29.208 nadelig***

Door vandalisme zijn er onvoorziene herstelwerkzaamheden nodig geweest van ca. € 14.500. Daarnaast heeft voetbalvereniging WCR nog facturen ingediend van eerdere jaren die door bestuurswisseling niet eerder waren ingediend. De vereniging is hier op aangesproken en er is een nieuwe penningmeester. Het nadeel is hierdoor incidenteel.

***FCL 653168 Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal € 36.714 nadelig***

Het nadeel komt omdat de begroting voor de onderhoudskosten te laag is gebleken. In 2023 was incidenteel extra budget beschikbaar gesteld. Voor 2024 is de overschrijding op onderhoudskosten ca. € 66.800. Hier staan baten vanuit de SPUK-sport tegenover die ook niet begroot waren, van ca. € 30.000.

## Beleidsindicatoren

| Nr. | Indicator                                                                 | Beschrijving indicator                                                                                                                                            | AW    | NL*   | Cijfers over |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------------|
| 1   | Niet-sporters (bron: gezondheidsmonitor volwassenen, GGD'en, CBS en RIVM) | Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. | 42,5% | 46,4% | 2022         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

# PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN

## Inleiding en missie Programma 7

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Ouderen, jeugd en gezinnen moeten in Albrandswaard, nu en in de toekomst, lang gelukkig kunnen leven. Daarom staat binnen het sociaal domein 'de mens' en de 'menselijke maat' voorop. We benutten de eigen kracht van mensen, betuttelen niet en bieden de hulp die echt nodig is. Hierbij werken de hulpverleners integraal en afgestemd op elkaar. Met name voor hulpbehoevenden die met een opstapeling van problemen te maken hebben, is integrale aanpak pure noodzaak. Wij investeren in preventie, omdat wij geloven dat voorkomen altijd beter is dan genezen. Wij sturen op het toepassen van de mogelijkheden die wij zien voor verbetering van de interne en externe samenwerking, kennisdeling en het inzetten van creatieve oplossingen. De afstemming tussen Wonen, Welzijn (en Werk) en Zorg zijn daarbij leidend.

### Missie

#### Omschrijving (toelichting)

Door de integrale transitie binnen het sociaal domein, wordt maatwerk geleverd en gaan wij uit van de kracht van onze inwoners.

## 7.1 Maatschappelijke ondersteuning

### Wat hebben we bereikt?

**CWP 7.1.1. Iedereen krijgt mogelijkheden om mee te doen aan werk, onderwijs, activiteiten, sport en cultuur etc. om zijn/haar talenten te ontwikkelen en om plezier te hebben.**

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

CWP 7.1.1b Vergunninghouders en ontheemden zo spoedig mogelijk aan betaald werk helpen. Lokale beschermd wonen projecten verbinden met onze lokale verenigingen/organisaties/winkeliers en ondernemers.

Percentage (arbeids)participatie onder nieuwkomers met 25% verhogen ten opzichte van 2022.

## **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 7.1.2. Woningen en voorzieningen in Albrandswaard helpen inwoners om langer veilig thuis wonen mogelijk te maken.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 7.1.2a De processen bij Jeugdhulp onderzoeken om deze sneller en efficiënter te laten verlopen. Plan van aanpak opstellen en invoeren.

Wachttijden verkorten, snel de best passende hulp bieden.

CWP 7.1.2b De processen bij WMO onderzoeken om deze sneller en efficiënter te laten verlopen. Plan van aanpak opstellen en invoeren.

Wachttijden verkorten, snel de best passende hulp bieden.

CWP 7.1.2d Concrete (prestatie)afspraken maken met de woningcorporaties over wonen en zorg.

Bij nieuwbouw rekening houden met voorwaarden voor goede zorgverlening aan ouderen (geclusterd wonen).

## **7.2 Kwetsbare groepen**

### **Wat hebben we bereikt?**

**CWP 7.2.1. In onze dorpse gemeenschap heeft iedereen oog voor elkaar en helpt elkaar. Wanneer iemand niet meer voor zichzelf kan zorgen en/of (externe) hulp nodig heeft, is die hulp goed vindbaar en bereikbaar.**

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

CWP 7.2.1a We voeren samen met onze partners een campagne gericht op herkenning, bewustwording, voorlichting van dementie en evalueren die. Trainingsbijeenkomsten voor ketenpartners.

Een dementievriendelijke samenleving.

CWP 7.2.1d We verbeteren de samenwerking tussen GGZ, wijkteam, woningbouwverenigingen en inwoners op het gebied van overlast door verward gedrag in de wijken.

Iedereen moet gelukkig en veilig kunnen wonen in Albrandswaard.

CWP 7.2.1e Stimuleren dat Stichting Welzijn Albrandswaard en de wijkteams een communicatieplan opstellen om het loket Vraagwijzer van de Stichting Welzijn Albrandswaard en de functie daarvan te optimaliseren.

De vindbaarheid van hulp, ondersteuning en zorg vergroten.

**Wat hebben we bereikt?**

**CWP 7.2.2. Inwoners van jong tot oud, zijn (langer) vitaal, gelukkig en gezond. Naast actief en gezond, passen mensen in Albrandswaard en Albrandswaard past bij de inwoners. Leef gezond en gelukkig met elkaar, maak plezier met elkaar, help elkaar.**

## **7.3 Participatiewet**

## **7.4 Jeugdzorg**

**Wat hebben we bereikt?**

**CWP 7.4.1 Voor iedereen, zowel jongeren als ouderen, is er werk of een activiteit te vinden die voor de persoon zelf voldoening geeft, die bijdraagt aan zijn/haar welbevinden en die meerwaarde geeft aan de ontwikkeling van de persoon en samenleving.**

## **7.5 Zorg & Welzijn**

**Wat hebben we bereikt?**

### **7.5.1 Zorg & Welzijn**

Preventie en bevorderen van een gezonde levensstijl. Onze inwoners zijn zich bewust van hun gezondheid en dragen hier mede zorg voor. Via de omgevingsvisie krijgt gezondheid en sociaal welbevinden een prominente plaats.

## **7.6 Wijkteams**

**Wat hebben we bereikt?**

### **7.6.1 Wijkteams**

Inwoners met een hulpvraag kunnen bij 1 loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).

## Wat heeft het gekost?

| Programma 7 - Sociaal domein              | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024    | Verschil (voordeel is + nadeel is -) |
|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Lasten                                    |                         |                             |                   |                                      |
| 7.1-Maatschappelijke Ondersteuning        | 5.350.900               | 5.975.700                   | 6.449.609         | -473.909                             |
| 7.2-Kwetsbare Groepen                     | 727.400                 | 1.657.500                   | 1.832.720         | -175.220                             |
| 7.3-Participatie                          | 7.590.800               | 9.580.510                   | 9.883.849         | -303.339                             |
| 7.4-Jeugdzorg                             | 6.949.300               | 7.924.900                   | 8.258.988         | -334.088                             |
| 7.5-Zorg & Welzijn                        | 633.300                 | 1.745.100                   | 1.421.745         | 323.355                              |
| 7.6-Wijkteams                             | 2.308.100               | 1.975.100                   | 1.931.710         | 43.390                               |
| <b>Totaal Lasten</b>                      | <b>23.559.800</b>       | <b>28.858.810</b>           | <b>29.778.621</b> | <b>-919.811</b>                      |
| Baten                                     |                         |                             |                   |                                      |
| 7.1-Maatschappelijke Ondersteuning        | 145.100                 | 348.000                     | 1.085.455         | -737.455                             |
| 7.2-Kwetsbare Groepen                     | 0                       | 2.582.700                   | 2.528.564         | 54.136                               |
| 7.3-Participatie                          | 4.445.000               | 5.707.510                   | 6.561.090         | -853.580                             |
| 7.4-Jeugdzorg                             | 0                       | 160.000                     | 535.015           | -375.015                             |
| 7.5-Zorg & Welzijn                        | 199.700                 | 450.100                     | 368.695           | 81.405                               |
| 7.6-Wijkteams                             | 10.200                  | 14.000                      | 63.395            | -49.395                              |
| <b>Totaal Baten</b>                       | <b>4.800.000</b>        | <b>9.262.310</b>            | <b>11.142.213</b> | <b>-1.879.903</b>                    |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>          | <b>18.759.800</b>       | <b>19.596.500</b>           | <b>18.636.408</b> | <b>960.092</b>                       |
| Onttrekkingen                             | 40.000                  | 2.879.500                   | 2.797.899         | 81.601                               |
| Stortingen                                | 44.000                  | 2.750.300                   | 2.740.300         | 10.000                               |
| <b>Mutaties reserves</b>                  | <b>4.000</b>            | <b>-129.200</b>             | <b>-57.599</b>    | <b>-71.601</b>                       |
| <b>Gerealiseerd resultaat programma 7</b> | <b>18.763.800</b>       | <b>19.467.300</b>           | <b>18.578.809</b> | <b>888.491</b>                       |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

*FCL 530300 Teammanager Sociaal Domein € 184.721 nadelig*

De overschrijding wordt veroorzaakt doordat er een groot deel van het jaar een manager en een teamleider voor het Sociaal Domein zijn ingehuurd. Deze inhuurlasten waren niet begroot.

*FCL 530310 Team Beleid & Advies Sociaal € 218.387 voordelig*

Het voordeel komt met name omdat er in de tweede tussenrapportage een bijraming op dit budget heeft plaatsgevonden, vanuit de SWO (van € 250.000). Deze bijraming was met name bedoeld om de lopende inhuurverplichtingen te kunnen dekken (van in totaal € 275.000). Daarnaast zijn niet alle openstaande vacatures vervuld. Het gevolg is een incidentele onderschrijding van dit budget.

*FCL 530311 Team Wijkteam € 43.678 nadelig*

Het negatieve resultaat is een gevolg van de inhuurkosten, die niet waren begroot. De vaste invulling van vacatures heeft langer op zich laten wachten, waardoor de inhuurkosten bleven stijgen. De inhuurkosten zijn hoger dan de loonkosten bij vaste invulling van de vacatures.

*FCL 530515 Team SWO Poort inkomen en participatie € 157.438 voordelig*

In 2024 zijn we als nieuwe organisatie gestart en is de begroting opgesteld in een overgangperiode. Voor de personeelskosten is een geschat bedrag opgenomen om de personele invulling vanuit de ontvlechting van de BAR-organisatie te faciliteren, met als doel

de continuïteit van de dienstverlening voor inwoners te waarborgen. De verschillen tussen begroting en realisatie zijn een direct gevolg van deze transitiefase. Binnen het team Participatiewet vallen de kosten incidenteel € 157.438 lager uit, terwijl de personeelskosten voor andere teams juist hoger zijn. Dit verschil is deels te verklaren door een andere invulling van de betreffende teams Sociaal Domein dan oorspronkelijk begroot.

*FCL 530516 Team SWO Wet maatschappelijke ondersteuning € 28.593 nadelig*

In 2024 zijn we als nieuwe organisatie gestart en is de begroting opgesteld in een overgangperiode. Voor de personeelskosten is een geschat bedrag opgenomen om de personele invulling vanuit de ontvlechting van de BAR-organisatie te faciliteren, met als doel de continuïteit van de dienstverlening voor inwoners te waarborgen.

De verschillen tussen begroting en realisatie zijn een direct gevolg van deze transitiefase. Binnen de Wmo vallen de kosten hierdoor incidenteel € 28.593 hoger uit, terwijl de personeelskosten voor andere teams juist lager zijn. Dit verschil is deels te verklaren door een andere invulling van de betreffende teams Sociaal Domein dan oorspronkelijk begroot.

**Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie**

*FCL 661015 Dak- en thuisloosheid € 27.542 voordelig*

In 2024 zijn er middelen ontvangen vanuit Rotterdam (€ 67.600), in het kader van beschermd wonen. Deze middelen kwamen pas laat in het jaar binnen, en waren bovendien niet begroot. Daarnaast is een bedrag van € 31.100,- overgeheveld vanuit 2023, in het kader van de dak- en thuisloosheid. Voor de besteding van deze middelen is ook in 2024 nog geen concreet plan gemaakt. De ontvangen middelen vanuit Rotterdam willen we graag meenemen naar 2025.

*FCL 662100 Subsidie vluchtelingen € 54.501 voordelig*

De kosten voor Vluchtelingenwerk waren oorspronkelijk begroot op deze grootboekrekening, maar zijn in 2024 overgeboekt naar de SPUK-regeling Inburgering. Hierdoor worden deze kosten gedekt vanuit de SPUK, en drukken ze niet langer op de oorspronkelijke begroting. Dit betreft een incidenteel overschot.

*FCL 662110/112/114 Opvang Oekraïners € 231.852 nadelig*

De kosten die gemaakt zijn voor alle zaken omtrent de opvang van mensen uit Oekraïne (huur van panden, gas/water/licht, personeel, beveiliging, etc.), zijn ongeveer € 100.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt met name door de flink gestegen energiekosten per pand. Daarnaast zijn de inkomsten vanuit het Rijk ongeveer € 100.000 lager uitgevallen dan begroot.

We ontvangen normbedragen per beschikbaar bed, waarbij de normbedragen hoger zijn dan de daadwerkelijk gemaakte kosten. Het ontvangen normbedrag is overigens verlaagd ten opzichte van 2023. Desondanks houden we een restant van de Rijksbijdrage over, van € 1.550.848. Voorgesteld wordt om dit middels resultaatbestemming te storten in de reserve Migratie & Wonen. Op die manier hebben we financiële middelen staan om toekomstige uitgaven voor de opvang van specifieke doelgroepen (deels) te kunnen dekken.

**Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen**

*FCL 661415 Toeslagenaffaire ondersteuning gedupeerde € 127.514 voordelig*

Het voordelig resultaat is voornamelijk ontstaan door de vrijval in de exploitatie van geparkeerde bedragen op de balans van voorgaande jaren (voor ca. € 376.000).

*FCL 661416 Toeslagenaffaire: Kwijtschelding SOZawe schulden € 39.115 nadelig*

De overschrijding komt voornamelijk door de geboekte kwijtscheldingen van schulden (ca. € 20.000). Deze worden middels de SISA-regeling m.b.t. de Participatiewet bij het Rijk gedeclareerd.

*FCL 667115 Inzet in Wijkteams € 90.302 voordelig*

Het positieve resultaat wordt verklaard doordat er sprake is geweest van onderbezetting in het wijkteam. Het is de moederorganisaties niet gelukt om alle vacatures tijdig op te vullen. Tevens zijn er SPUK-middelen ingezet ten behoeve van de POH-GGZ medewerker in het wijkteam. Hierdoor is er een incidenteel overschot op dit budget.

Een deel van het totale overschot bestaat uit extra incidentele DUVO-middelen (Dienst Centrale Vrouwenopvang ) van € 49.846, bestemd voor de aanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling in het wijkteam. Deze zijn eind 2024 ontvangen vanuit de centrumgemeente. Hierdoor is het niet gelukt om deze te besteden. Geadviseerd wordt om deze incidentele middelen door te schuiven naar 2025 voor de doorontwikkeling van het wijkteam.

### **Taakveld 6.3 Inkomensregelingen**

#### ***FCL 661000 Wet BUIG uitkeringen € 261.931 nadelig***

Per saldo is er een overschrijding van € 261.931 ten opzichte van de begroting. Dit is deels te verklaren door een toename in de loonkostensubsidies. Waar oorspronkelijk € 175.000 was begroot, kwamen de definitieve uitgaven uit op € 243.000. Echter is het grootste deel van de overschrijding toe te schrijven aan het feit dat er meer uitkeringen zijn verstrekt dan de BUIG-vergoeding dekt. Het betreft een incidentele overschrijding.

#### ***FCL 661005 Besluit zelfstandigen € 59.550 voordelig***

In 2024 zijn incidenteel minder aanvragen BBZ (Besluit Bijstand Zelfstandigen) ontvangen dan verwacht. Dit heeft geresulteerd in een onderschrijding van het budget.

#### ***FCL 661400 Minimabeleid € 121.893 voordelig***

In 2024 hebben we een flinke toename in ontvangsten gerealiseerd door terugvordering en verhaal (ca. € 268.000 meer ontvangen dan begroot). Hier staat tegenover dat er ook meer is uitgegeven voor onder meer de uitkering van de energietoeslag (€ 65.000), de bijzondere bijstand (ca. € 50.000) en de zorgverzekeringen (ca. € 45.000). Het overschot is incidenteel.

#### ***FCL 661410 Schuldhulpverlening € 56.444 voordelig***

Voor 2024 was budget gereserveerd voor de aanschaf en onderhoud van software (€ 25.000), maar deze uitgaven bleken dit jaar niet noodzakelijk. Daarnaast vielen de uitgaven aan de schuldhulpverlening lager uit dan begroot (ca. € 33.600). Het betreft een incidenteel overschot.

### **Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie**

#### ***FCL 662301 Re-integratieprojecten € 49.454 nadelig***

Voor de jaren 2024 en 2025 is een re-integratietraject ingekocht, waarvan de volledige kosten in 2024 zijn betaald. Dit betreft een incidentele uitgave, waardoor de lasten in 2024 hoger uitvallen, terwijl er in 2025 geen aanvullende kosten meer voor dit traject worden verwacht.

### **Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)**

#### ***FCL 666100 Voorzieningen WMO gehandicapten € 95.963 nadelig***

Het negatieve resultaat wordt verklaard door een stijging van het aantal Gehandicapten Parkeerplaatsen en Gehandicapten Parkeerkaarten, 2 plafondliften voor meervoudig gehandicapte kinderen, elektrische deuropeners in gebouw Besita, dubbele trapliften en extra sportstoelen die niet ingecalculeerd waren. De verwachting is dat de overschrijding incidenteel is.

#### ***FCL 666700 WMO Eigen bijdrage € 67.832 voordelig***

Door de algemene toename in cliëntaantallen stijgen ook de inkomsten middels de Eigen Bijdrage vanuit het CAK (Centraal Administratie Kantoor). Dit resulteert in een positief resultaat van € 67.832. De verwachting is dat dit structureel is.

#### **Taakveld 6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)**

*FCL 666200 WMO Huishoudelijke verzorging ZIN € 26.920 nadelig*

Het negatieve resultaat is een gevolg van een toename van de indicaties. Hierdoor zijn de kosten licht gestegen. De cliëntaantallen zijn echter stabiel gebleven. Bij de eerste tussenrapportage van 2025 worden de ontwikkelingen verder aangegeven.

#### **Taakveld 6.71B Begeleiding (WMO)**

*FCL 666225 WMO Begeleiding € 52.820 nadelig*

In 2024 is er € 60.000 op de begroting afgeraamd, om een sluitende begroting te krijgen. Door deze aframing is er nu een tekort ontstaan van € 52.820. Dit betreft een incidenteel tekort.

#### **Taakveld 6.71C Dagbesteding (WMO)**

*FCL 666230 WMO Dagbesteding € 82.509 voordelig*

Het aantal cliënten is in 2e helft van 2024 afgenomen met 30%, in vergelijking met de 1e helft van 2024. Dit is onder andere ontstaan door een verschuiving van WMO naar WLZ (Wet Langdurige Zorg), in het kader van 'Langer Thuis'. Tevens is extra ingezet op voorliggende voorzieningen: toeleiding werk/opleiding en beschut en beschermd werk en jobcoaching. De verwachting is echter dat dit voordelige resultaat incidenteel is omdat door de vergrijzing eerder een stijging dan een daling van het aantal cliënten zal ontstaan.

#### **Taakveld 6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)**

*FCL 667215 WMO Begeleiding en overige PGB € 63.021 nadelig*

In 2024 is in het kader van het sluitend maken van de begroting ervoor gekozen om € 50.000,- af te ramen op dit budget. Daarnaast is een nabetaling van de Sociale Verzekeringsbank uit 2023 van € 35.121 niet opgenomen als verplichting en drukt daardoor ook op de realisatie van 2024. Deze ontwikkelingen hebben uiteindelijk geresulteerd in een incidentele overschrijding van € 63.021.

#### **Taakveld 6.72A Jeugdhulp begeleiding**

*FCL 667320 Perceel 3: Jeugdhulp begeleiding € 73.257 voordelig*

*FCL 667325 Perceel 3: Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf € 619.105 nadelig*

Zie taakveld 6.72D.

#### **Taakveld 6.72B Jeugdhulp behandeling**

*FCL 667305 Perceel 1: Jeugdhulp behandeling € 318.962 voordelig*

*FCL 667310 Perceel 2: Jeugdhulp behandeling € 200.706 nadelig*

*FCL 667330 Perceel 4: Jeugdhulp behandeling € 63.590 nadelig*

Zie taakveld 6.72D.

#### **Taakveld 6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig**

*FCL 667205 Lokale jeugdhulp PGB € 195.200 voordelig*

#### **Toelichting lokale jeugdzorg**

In 2024 is een duidelijke verschuiving zichtbaar in de inzet van jeugdhulp. De uitgaven aan lokaal ingekochte jeugdhulp (inclusief PGB) zijn toegenomen, terwijl de totale kosten voor regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp zijn afgenomen. Dit heeft geleid tot een overschrijding op de lokale jeugdhulpbudgetten. Echter komt het totale jaarresultaat 2024 voor alle jeugdhulpbudgetten uit op een positief resultaat.

Deze ontwikkeling komt voort uit de versterking van een passend lokaal jeugdhulpaanbod. Hierdoor kunnen minder complexe hulpvragen steeds beter lokaal worden opgevangen, waardoor specialistische jeugdhulp (waaronder opdracht E) minder vaak of later worden ingezet. Op de lokale percelen 1 t/m 3 zien we een toename ontstaan door bovenstaande.



De toename op perceel 4 wordt tevens verklaard door een nieuw landelijk handelingsprotocol, waardoor meer jeugdigen dan voorheen in aanmerking komen voor dyslexie diagnostiek en behandelingen.

Hoewel deze beweging in lijn is met de beleidsdoelstelling om jeugdhulp laagdrempeliger en efficiënter te organiseren, leidt de stijging van lokale indicaties tot een budgetoverschrijding. Dit vraagt om een verdere financiële heroverweging en monitoring in de komende jaren om de kosten beheersbaar te houden. Doorontwikkeling van het wijkteam en andere voorliggende voorzieningen zijn nodig om ook de kostenstijging in de lokale jeugdhulpinkoop te kunnen beheersen en de kostenontwikkeling van de regionale hulp te behouden.

#### **Taakveld 6.82A Jeugdbescherming**

*FCL 668350 Opdracht H - Veilig Thuis R'dam Rijnmond Jeugdbescherming € 118.398 voordelig*

De gemeente financiert Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR) met een regionale subsidie vanuit de GRJR. Deze subsidie is verdeeld over twee hoofdcomponenten, namelijk het jeugddeel (betaald uit middelen Jeugdwet) en het volwassen deel (betaald vanuit Decentrale Uitkering Vrouwen Opvang/ DUVO-middelen). Deze DUVO-middelen ontvangt de gemeente van de centrumgemeente Rotterdam. De gemeente Albrandswaard heeft voor 2024 een bedrag van € 100.282 ontvangen, die niet was begroot. In totaal resulteert voorgaande in een voordeel van € 118.398 over 2024.

#### **Toelichting GRJR**

In 2024 is een duidelijke verschuiving zichtbaar in de inzet van jeugdhulp. De uitgaven aan lokaal ingekochte jeugdhulp, inclusief PGB, zijn gestegen, terwijl de kosten voor regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp zijn afgenomen. Dit heeft geleid tot een overschrijding op de lokale jeugdhulpbudgetten en een onderschrijding op de regionale budgetten. Per saldo is een klein financieel voordeel ontstaan. Daarnaast hielden we op het onderdeel Veilig Thuis geld over door de ontvangen DUVO-middelen.

Deze ontwikkeling is grotendeels toe te schrijven aan de versterking van lokaal jeugdhulpaanbod, waardoor minder complexe hulpvragen vaker lokaal worden opgevangen. Hierdoor neemt de inzet van specialistische jeugdhulp (inkoop GRJR) af.

#### **Taakveld 7.1 Volksgezondheid**

*FCL 671400 Volksgezondheid € 37.630 voordelig*

In 2024 is er geen gebruik gemaakt van inhuur (voordeel van € 15.500). Tevens is de bijdrage aan de GGD Rotterdam lager uitgevallen dan begroot (voordeel van ca. € 19.000).

*FCL 671500 Jeugdgezondheidszorg € 71.766 voordelig*

In 2024 zijn de huisvestingskosten incidenteel geboekt op de post preventief jeugd (grootboekrekening 667045). Daardoor is er een incidenteel voordeel in 2024 van € 71.000.

#### **Taakveld 0.10 Mutaties reserves**

*FCL 698007 Mutaties reserves programma 7 € 71.601 nadelig*

Het nadelig saldo wordt veroorzaakt door een lagere onttrekking uit de overgehevelde jaarbudgetten dan verwacht, en door een lagere onttrekking uit de reserve Innovatie- en preventiesubsidies dan verwacht.

### **Beleidsindicatoren**

| Nr. | Indicator                                           | Beschrijving indicator                                                                                                                                                                                                                                                                         | AW    | NL*   | Cijfers over |
|-----|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------------|
| 1   | Banen (bron: CBS/LISA)                              | Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. Betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.                                                                                      | 596,5 | 836,6 | 2023         |
| 2   | Jongeren met een delict voor de rechter (bron: CBS) | Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.                                                                                                                                                                                                     | 1%    | 1%    | 2023         |
| 3   | Kinderen in uitkeringsgezinnen (bron: CBS)          | Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt.                                                                                          | 3%    | 6%    | 2023         |
| 4   | Netto arbeidsparticipatie (bron: CBS)               | Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.                                                                                                                                                                                             | 76,4% | 73,1% | 2023         |
| 5   | Jeugdwerkloosheid (bron: CBS)                       | Percentage personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.                                                                                                         | 1%    | 2%    | 2023         |
| 6   | Personen met een bijstandsuitkering (bron: CBS)     | Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015), exclusief uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling en dak- en thuislozen. Betreft het aantal personen per 10.000 inwoners.                         | 238,9 | 343,6 | 2024         |
| 7   | Aantal re-integratievoorzieningen (bron: CBS)       | Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.                                                                                                                                                                                                      | 106,3 | 191,5 | 2023         |
| 8   | Jongeren met jeugdhulp (bron: CBS)                  | Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014).                                                                                                           | 8,5%  | 11,5% | 2024         |
| 9   | Jongeren met jeugdbescherming (bron: CBS)           | Betreft percentage jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. | 0,4%  | 0,9%  | 2024         |
| 10  | Jongeren met jeugdreclassering (bron: CBS)          | Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar).                                                                                                                                                                          | 0,2%  | 0,3%  | 2024         |
| 11  | Wmo-cliënten met een maatwerkarr. (bron: CBS)       | Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo.                                                                                                                               | 520   | 650   | 2024         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

## Kerngegevens

| Sociale structuur                | Jaarrekening 2023 | Begroting 2024 | Jaarrekening 2024 |
|----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Aantal inwoners                  | 26.428            | 26.377         | 26.732            |
| Aantal inwoners tot 20 jaar      | 6.168             | 6.185          | 6.152             |
| Aantal inwoners 65 jaar en ouder | 5.031             | 4.943          | 5.188             |

# NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN

## Inleiding

### Omschrijving (toelichting)

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (het BBV) gewijzigd. Een van de wijziging betreft het verantwoorden van algemene baten en lasten in de begroting en jaarrekening.

Baten en lasten die direct verbandhouden met activiteiten die gericht zijn op de externe klant, worden verantwoord in de programma's. Dus alleen de baten en lasten die betrekking hebben op het primaire proces worden in de programma's opgenomen. Baten en lasten die hier niet onder vallen, worden buiten de programma's gehouden. Het gaat hierbij om overheadkosten, algemene dekkingsmiddelen, Vennootschapsbelasting en onvoorzien.

Zo komt er meer inzicht in de omvang van de baten en lasten van het primaire proces in het algemeen en de overhead in het bijzonder.

## 1 - Algemene dekkingsmiddelen

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen relatie hebben met een bepaalde activiteit.

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 OZB woningen, 0.62 OZB niet-woningen, 0.64 Belasting overig en 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds.

#### Wat heeft het gekost?

| Algemene dekkingsmiddelen                        | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Vershil (voordeel is + nadeel is -) |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------------|
| Gerealiseerd resultaat Algemene dekkingsmiddelen | -48.269.900             | -49.536.500                 | -49.633.710    | 97.210                              |

## Analyse financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.5 Treasury

*FCL 691100 Financiering € 29.696 voordelig*

De ontvangen rente op de schatkistrekening wordt per dag berekend op basis van het saldo en de op dat moment geldende dagrente. Dit maakt het lastig om vooraf een inschatting te

maken van de te ontvangen rente. Voor 2024 hebben we hierdoor een positief resultaat van ongeveer € 29.700.

***FCL 691101 Rentetoerekening vanuit activa € 247.600 nadelig***

Vooraf door onderuitputting bij de investeringen in 2023 (met name vanwege het doorschuiven van investeringskredieten naar 2024) is er minder rente aan activa doorberekend, dan aanvankelijk begroot. Daarnaast zijn de financieringskosten meegevalen waardoor het renteomslag percentage iets omlaag kon. Beiden veroorzaken op deze post een nadeel, maar daar staan, in totaal, dezelfde voordelen tegenover op de diverse taakvelden waar de rente aan toe is gerekend.

**Taakveld 0.62 OZB niet-woningen**

***FCL 693350 OZB Niet Woningen € 38.309 voordelig***

In 2024 blijkt de totale, definitieve WOZ-waarde van de niet-woningen, na afronding van de bezwaarprocedure, hoger te zijn, dan waar bij de raming van was uitgegaan. Dit heeft per saldo geleid tot een incidentele extra OZB-opbrengst in 2024 van iets meer dan € 38.000.

**Taakveld 0.64 Belastingen overig**

***FCL 694000 Lasten heffing en invordering gemeentebelasting € 68.186 voordelig***

Op basis van de werkelijke kosten uit de jaarrekening 2023, blijkt dat de exploitatiekosten voor 2024 op een te hoog bedrag zijn berekend. Ten tijde van de tweede tussenrapportage is de bijdrage zelfs nog verhoogd, omdat er meer lasten werden verwacht door het SVHW. Daarnaast heeft het positief bedrijfsresultaat van 2023 geleid tot uitkering aan alle deelnemers van SVHW in 2024. Voor Albrandswaard gaat het hierbij om ongeveer € 54.000. Het voorgaande heeft geleid tot een positief incidenteel resultaat op de deelnemersbijdrage van ca. € 68.000 in 2024.

**Taakveld 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds**

***FCL 692100 Algemene uitkering € 833.290 voordelig***

Het voordeel bestaat grotendeels uit de uitkomsten van de september- en decembercirculaire 2024, die niet meer in de begroting 2024 konden worden verwerkt (samen € 636.000). Zie hiervoor de raadsinformatiebrieven van 8 oktober 2024 en 14 januari 2025.

Daarnaast vinden voordelige verrekeningen plaats over 2022 (€ 43.399), 2023 (€ 64.388) en 2024 (€ 39.503).

**Taakveld 0.8 Overige baten en lasten**

***FCL 507200 Hulpkostenplaats personele behoeften € 171.000 nadelig***

De overschrijding komt met name door de dotatie aan de voorziening verlofsparen over 2024 (ca. € 80.000), die niet was begroot. Daarnaast heeft de eindheffing van de WKR-regeling ongeveer € 54.500 gekost, die eveneens niet was begroot.

***FCL 507500 Hulpkostenplaats materieel activa uit BAR 2023 € 102.194 voordelig***

Als gevolg van de ontvlechting heeft de gemeente materieel overgenomen van de BAR. Hiervoor is een schatting gemaakt van de te verwachten kosten. De schatting bleek flink hoger dan de werkelijkheid. Door veel minder onderhoudskosten aan het wagenpark, en door waarde opbouw van de voertuigen, is een ruimte onderschrijding op dit budget ontstaan.

***FCL 507501 Hulpkostenplaats materieel - lease + overige kosten vanaf 2024 € 40.326 voordelig***

Als gevolg van de ontvlechting heeft de gemeente materieel overgenomen van de BAR. De kosten voor het leasen van voertuigen, en het bijbehorende onderhoud, zijn vooraf hoger ingeschat, dan de uiteindelijke realisatie.

## Beleidsindicatoren

| Nr. | Indicator                                                     | Beschrijving indicator                                                                               | AW    | NL* | Cijfers over |
|-----|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|--------------|
| 1   | Gemiddelde WOZ-waarde (bron: CBS)                             | De gemiddelde WOZ waarde van woningen in duizenden euro's.                                           | 447   | 379 | 2024         |
| 2   | Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (bron: COELO)  | Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. | 1.030 | 911 | 2024         |
| 3   | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (bron: COELO) | Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten | 1.236 | 994 | 2024         |

Waar staat je gemeente d.d. 7 maart 2025

\* Klasse matig stedelijk

## Uitsplitsing lokale heffingen

| Lokale heffingen                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024    | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat lokale heffingen</b> | <b>-7.547.000</b>       | <b>-7.609.400</b>           | <b>-7.705.785</b> | <b>96.385</b>                          |

## Uitsplitsing algemene uitkering

| Algemene uitkering                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024     | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat Algemene uitkering</b> | <b>-40.563.000</b>      | <b>-41.389.000</b>          | <b>-42.222.290</b> | <b>833.290</b>                         |

## Uitsplitsing dividend

| Dividend                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024  | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat dividend</b> | <b>-163.300</b>         | <b>-290.200</b>             | <b>-296.373</b> | <b>6.173</b>                           |

## Uitsplitsing saldo financieringsfunctie

| Saldo financieringsfunctie                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat saldo financieringsfunctie</b> | <b>-85.700</b>          | <b>-247.900</b>             | <b>-22.185</b> | <b>-225.715</b>                        |

## 2 - Overhead

### Inleiding

### Omschrijving (toelichting)

Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces (BBV artikel 1 lid 2). In de notitie Overhead van de

commissie BBV is aangegeven welke baten en lasten verantwoord worden onder overheadkosten.

In het kort komt het erop neer dat de volgende uitgangspunten gehanteerd kunnen worden.

- Directe kosten worden zoveel mogelijk direct toerekenen aan de desbetreffende taakvelden en programma's.
- Ondersteunende taken zijn niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product en behoren daarom tot de overhead.
- Sturende taken vervuld door hiërarchische leidinggevende behoren tot de overhead.
- De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.

De baten en lasten voor overhead zijn verantwoord op het taakveld 0.4 Overhead.

### Wat heeft het gekost?

| Overhead                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024    | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| Lasten                                 |                         |                             |                   |                                        |
| <b>9.2-Overhead</b>                    | <b>9.398.600</b>        | <b>12.237.400</b>           | <b>12.506.411</b> | <b>-269.011</b>                        |
| <b>Totaal Lasten</b>                   | <b>9.398.600</b>        | <b>12.237.400</b>           | <b>12.506.411</b> | <b>-269.011</b>                        |
| Baten                                  |                         |                             |                   |                                        |
| <b>9.2-Overhead</b>                    | <b>24.000</b>           | <b>134.600</b>              | <b>277.388</b>    | <b>-142.788</b>                        |
| <b>Totaal Baten</b>                    | <b>24.000</b>           | <b>134.600</b>              | <b>277.388</b>    | <b>-142.788</b>                        |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>       | <b>9.374.600</b>        | <b>12.102.800</b>           | <b>12.229.023</b> | <b>-126.223</b>                        |
| <b>Gerealiseerd resultaat Overhead</b> | <b>9.374.600</b>        | <b>12.102.800</b>           | <b>12.229.023</b> | <b>-126.223</b>                        |

## Analyse financiële afwijkingen

### Taakveld 0.4 Overhead

*FCL 600240 Juridische zaken € 55.894 nadelig*

De overschrijding van de lasten worden met name veroorzaakt door advieskosten (ca. € 71,5k), die t.o.v. vorig jaar flink zijn toegenomen. Dit betreffen voornamelijk kosten, gemaakt door advocaten, om juridische geschillen te behandelen. Na de BAR-ontvlechting zijn deze kosten veel meer voor rekening van de gemeente gekomen. De stijging van de lasten was niet begroot.

*FCL 600530 Overhead vanuit DBP € 50.964 nadelig*

Vanuit de DBP zijn er meer overheadkosten doorbelast dan vooraf verwacht. Hier staat tegenover dat de bijdrage aan de DBP-uren in programma 1 lager is uitgevallen dan begroot.

*FCL 600531 Overhead Ridderkerk SWO € 62.335 nadelig*

Vanuit de SWO zijn er eveneens meer overheadkosten doorbelast dan verwacht. Dit heeft te maken met de, achteraf gezien, te ruime aframing die gemaakt is in de tweede tussenrapportage. We hadden toen verwacht op een lagere bijdrage te eindigen, dan waar we uiteindelijk op zijn uitgekomen. Dit heeft voornamelijk te maken met de lasten voor inhuur van collega's. Ook de kosten van de SWO in programma 1 zijn hierdoor hoger uitgevallen dan begroot.

*FCL 600563 Doorbelasting Huis van Albrandswaard € 48.760 nadelig*

Vanuit het Huis van Albrandswaard zijn meer kosten doorbelast naar overhead, omdat er meer kosten zijn gemaakt ten behoeve van het Huis, dan vooraf verwacht. Dit komt met

name door de forse overschrijding van de energiekosten en de onderhoudskosten. Ook de kosten van de doorbelasting van het Huis in programma 1 zijn hierdoor hoger uitgevallen dan begroot.

### Uitsplitsing saldo Overhead

Hieronder is een gespecificeerd overzicht van de Overhead te zien.

| Overhead                               | Begroting 2024   | Begroting 2024 na wijziging | Werkelijk 2024    | Vershil (voordeel is + nadeel is-) |
|----------------------------------------|------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Bestuursondersteuning                  | 521.400          | 497.200                     | 485.264           | 11.936                             |
| Communicatie en voorlichting           | 75.600           | 75.600                      | 66.660            | 8.940                              |
| Juridische zaken                       | 43.300           | 43.300                      | 99.194            | -55.894                            |
| Overhead vanuit BAR                    | 6.176.700        | 6.624.900                   | 6.675.864         | -50.964                            |
| Overhead vanuit SWO Ridderkerk         | 621.400          | 392.400                     | 454.735           | -62.335                            |
| Doorbelasting kosten gemeentehuis      | 202.300          | 201.700                     | 249.496           | -47.796                            |
| Dummy 04 Overhead                      | 1.757.900        | 4.402.300                   | 4.475.197         | -72.897                            |
| <b>Saldo lasten</b>                    | <b>9.398.600</b> | <b>12.237.400</b>           | <b>12.506.410</b> | <b>-269.010</b>                    |
| Bestuursondersteuning                  | 0                | 0                           | 3.320             | 3.320                              |
| Doorbelasting kosten gemeentehuis      | 24.000           | 32.900                      | 31.936            | -964                               |
| Dummy 04 Overhead                      | 0                | 101.700                     | 242.133           | 140.433                            |
| <b>Saldo baten</b>                     | <b>24.000</b>    | <b>134.600</b>              | <b>277.389</b>    | <b>142.789</b>                     |
| <b>Gerealiseerd resultaat Overhead</b> | <b>9.374.600</b> | <b>12.102.800</b>           | <b>12.229.021</b> | <b>-126.221</b>                    |

## 3 - Vennootschapsbelasting (Vpb)

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

Door de inwerkingtreding van de Wet modernisering Vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen zijn gemeenten met ingang van 1 januari 2016 Vpb-plichtig over hun (winstgevende) ondernemersactiviteiten. Doel van deze wet is het scheppen van een gelijk speelveld tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen.

Omdat de Belastingdienst de gemeente in zijn geheel aanslaat voor de Vpb-heffing en deze heffing niet per overheidsonderneming uitsplitst, wordt de eventueel af te dragen Vpb-heffing van alle ondernemingsactiviteiten opgenomen als één bedrag in het programmaplan en het overzicht van baten en lasten. Het is niet nodig om per programma waarin ondernemingsactiviteiten zijn opgenomen een naar rato-deelbedrag Vpb-heffing te ramen.

De Vpb is verantwoord onder het taakveld 0.9.

### Wat heeft het gekost?

| Vennootschapsbelasting                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Verschil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------|
| Lasten                                               | 32.200                  | 7.800                       | -8.034         | 15.834                                  |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>                     | <b>32.200</b>           | <b>7.800</b>                | <b>-8.034</b>  | <b>15.834</b>                           |
| <b>Gerealiseerd resultaat Vennootschapsbelasting</b> | <b>32.200</b>           | <b>7.800</b>                | <b>-8.034</b>  | <b>15.834</b>                           |

### Analyse financiële afwijkingen

#### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Er zijn geen verschillen groter dan € 25.000.

## 4 - Onvoorzien

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

In de begroting is een bedrag opgenomen voor onvoorziene lasten. Er is sprake van onvoorziene lasten wanneer deze onvoorzienbaar, onontkoombaar en onvermijdbaar zijn. Deze post is niet bedoeld om overschrijdingen op bestaande budgetten te dekken.

### Wat heeft het gekost?

| Onvoorzien                               | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Verschil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------|
| Lasten                                   | 75.000                  | 75.000                      | 0              | 75.000                                  |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>         | <b>75.000</b>           | <b>75.000</b>               | <b>0</b>       | <b>75.000</b>                           |
| <b>Gerealiseerd resultaat Onvoorzien</b> | <b>75.000</b>           | <b>75.000</b>               | <b>0</b>       | <b>75.000</b>                           |

### Analyse financiële afwijkingen

#### Omschrijving (toelichting)

#### Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

*FCL 692200 Onvoorzien € 75.000 voordelig*

In 2024 is geen gebruik gemaakt van de post onvoorzien.



## PARAGRAFEN

# JAARREKENING

## 1 - Grondslagen

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Omschrijving (toelichting)

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

#### Omschrijving (toelichting)

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

- De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld. Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij zijn ook opgenomen de ziektekosten die worden gemaakt voor gepensioneerden.
- Winsten uit grondexploitaties 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.
- 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.

### Rechtmatigheid

#### Omschrijving (toelichting)

##### Rechtmatigheidsverantwoording

Het normenkader wat is gebruikt voor het voorwaarden criterium is op 18 december 2023 door de raad vastgesteld. De overige bepalingen die ten grondslag liggen aan de totstandkoming van de rechtmatigheidsverantwoording zijn opgenomen in de Kadernota

Rechtmatigheid 2024 van de commissie BBV van oktober 2024, de financiële verordening 2024 (vastgesteld op 5 februari 2024) en de controleverordening 2024.

## Balans

### Omschrijving (toelichting)

Hieronder volgt een uiteenzetting van de verschillende onderdelen van de balans, en de wijze van waardering.

### Omschrijving (toelichting)

#### Activa

##### Vaste activa

Vaste activa zijn te onderscheiden in:

1. Immateriële vaste activa;
2. Materiële vaste activa, en
3. Financiële vaste activa.

##### Immateriële vaste activa

De kosten voor immateriële activa zijn te onderscheiden in:

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio- en disagio. Conform de verordening ex art. 212 GW worden deze kosten direct ten laste van de exploitatie gebracht, en
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling en bijdragen in activa van derden worden gewaardeerd tegen de uitgavenprijs verminderd met de afschrijvingen, ontvangsten en beschikkingen over de reserves. Conform de verordening ex art. 212 GW is de afschrijvingstermijn van deze kosten gesteld op maximaal 4 jaar waarbij alleen geactiveerd mag worden als voldaan is aan de vier genoemde criteria in artikel 60 van het BBV.

##### Materiële vaste activa

De kosten voor materiële activa zijn te onderscheiden in:

- Investerings met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte. Deze investeringen worden gewaardeerd op grond van de aanschafwaarde, verminderd met ontvangsten van derden die in een directe relatie met de investering staan en indien van toepassing onttrekkingen aan de daartoe bestemde reserves.
- Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in art. 35 BBV worden verstaan investeringen in aanleg van (inrichting) wegen, straten, fietspaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, openbare verlichting, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, waterwegen, civiele kunstwerken, parken en overig openbaar groen.

- Investerings met een economisch nut, welke zijn onder te verdelen in:

1) In erfpacht uitgegeven gronden die worden gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (= de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor canonberekening als uitgangspunt is genomen);  
 2) Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde, en  
 3) Overige investeringen met economisch nut, die worden gewaardeerd op grond van de aanschafwaarde verminderd met ontvangsten van derden die in een directe relatie met de investering staan en afschrijvingen.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte levensduur waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Over het algemeen wordt afgeschreven op basis van de lineaire methode. Investerings die worden gedaan voor de reiniging en riolering worden annuïtair afgeschreven.

Afschrijvingen starten altijd op 1-1 in het boekjaar volgend op het jaar van de investering, zoals vastgelegd in de nota activabeleid uit 2021.

Een belangrijke voorwaarde is dat de gereed melding tijdig plaatsvindt en dat de afschrijvingsperiode de economische of technische levensduur niet gaat overschrijden doordat de uitvoering over meerdere jaren wordt verdeeld.

De afschrijvingsduur van de diverse soorten activa is conform de voorschriften en de geldende afschrijvingsverordening toegepast.

Conform besluitvorming van 17 december 2007 zijn op de uitgevoerde investeringen tot en met het investeringsplan 2015 de toegepaste afschrijvingsmethodieken en termijnen gehandhaafd.

In 2016 is het oude activabeleid herzien en conform besluitvorming van 12 januari 2016 uitgevoerd. In 2021 is het activabeleid opnieuw herzien en conform besluitvorming van 8 november 2021 vastgesteld. Deze laatst vastgestelde nota uit 2021 vormt momenteel de basis voor het huidige beleid, en is van toepassing voor nieuwe investeringen vanaf het boekjaar 2022.

Voor de bestaande activa, of al reeds gestarte investeringen, blijft het oude activabeleid van kracht.

In de tabel hieronder zijn de afschrijvingstermijnen op de diverse activa te zien, waarbij het huidige en het vorige activabeleid met elkaar worden vergeleken.

| Soort                | Termijnen oud activabeleid | Termijnen nieuw activabeleid |
|----------------------|----------------------------|------------------------------|
| Gronden en terreinen | -                          | 0-20                         |
| Woonruimten          | 40-50                      | 25                           |

|                                         |       |       |
|-----------------------------------------|-------|-------|
| Bedrijfsgebouwen (incl. noodgebouwen)   | 15-50 | 5-50  |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 15-50 | 5-50  |
| Vervoersmiddelen                        | 5-15  | 5-15  |
| Machines en installaties                | 5-25  | 4-15  |
| Overige materiële vaste activa          | 5-25  | 10-25 |

#### Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa worden opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in NV's of BV's gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de actuele waarde structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal een afwaardering plaatsvinden. Verder zijn opgenomen kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen die worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Verstrekte leningen aan woningbouwcorporaties, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen.
- Overige uitgezette langlopende geldleningen gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen;
- Overige uitzettingen met rentelooptijd van langer dan één jaar gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen.

#### Vlottende activa

Vlottende activa zijn te onderscheiden in:

1. Voorraden;
2. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
3. Liquide middelen, en
4. Overlopende activa.

#### Voorraden

De voorraden zijn onderverdeeld in:

- Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verwervingsprijs;
- De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De

vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht;

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

#### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De kortlopende vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder vermindering van de voorziening dubieuze debiteuren en zijn onder te verdelen in:

- Vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, gemeenschappelijke regelingen of het Rijk);
- Verstrekte kasgeldleningen;
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen zoals SVHW en SvN
- Overige vorderingen waaronder voornamelijk de nog openstaande debiteuren vallen, en
- Overige uitzettingen waaronder beleggingen die anders dan langlopende effecten op korte termijn kunnen worden omgezet in liquide middelen.

De voorziening dubieuze debiteuren wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij ter beschikking en hieronder vallen:

- Kassaldi die worden gewaardeerd tegen nominale waarde, en
- Banksaldi, zijnde de creditstanden op de lopende rekening-courantrekeningen.

#### Overlopende activa

Onder deze post worden opgenomen:

- De nog te ontvangen bedragen voor het jaar 2024 waarbij de definitieve ontvangst in 2025 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
- De vooruitbetaalde bedragen in boekjaar 2024 die ten laste van het begrotingsjaar 2025 komen, en

- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

## **Omschrijving (toelichting)**

### **Passiva**

#### **Vaste passiva**

Vaste passiva zijn te onderscheiden in:

1. Eigen vermogen;
2. Voorzieningen, en
3. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer.

#### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde, waarbij zijn opgenomen:

- Algemene reserve. Dit is de reserve waarvan de gemeenteraad de bestemming nog vrij kan bepalen;
- Bestemmingsreserves. Dit zijn reserves waarvan de gemeenteraad de bestemming reeds heeft bepaald, en
- Saldo van rekening van baten en lasten. Dit is het jaarrekeningresultaat van het jaar waarover de jaarrekening is opgemaakt.

#### **Voorzieningen**

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, waar onder zijn opgenomen:

- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's voor zover bij het opmaken van de jaarrekening de omvang hiervan is in te schatten;
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen. Met deze voorzieningen worden de onderhoudskosten van bijvoorbeeld gebouwen en wegen gedurende de meerjarenraming geëgaliseerd om schommelingen in de uitgaven te voorkomen. Deze voorzieningen zijn gebaseerd op vastgestelde onderhoudsplannen;
- Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting waarvan uitgezonderd voorschotbedragen van de Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, en
- De voorziening voor de pensioenverplichting van wethouders vormt hierop een uitzondering, omdat deze is gewaardeerd tegen de contante waarde van (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

#### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer

De vaste langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de gedane aflossingen. De specificatie van deze post is als volgt:

- Uitgegeven obligatieleningen;
- Onderhandse leningen van voornamelijk binnenlandse banken en overige financiële instellingen of binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen;
- Waarborgsommen voor o.a. fietskluizen en volkstuinen, en
- Verplichtingen uit hoofde van Financial lease overeenkomsten.

#### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en zijn onder te verdelen in:

1. Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, en
2. Overlopende passiva.

#### Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze post kan worden gespecificeerd in:

- Kasgeldleningen zijn leningen die worden aangetrokken via bijvoorbeeld binnenlandse banken of overige financiële instellingen;
- Banksaldi, zijnde de debet standen op de lopende rekening-courantrekeningen, en
- Overige schulden zijn o.a. de nog te betalen posten aan crediteuren.

#### Overlopende passiva

Onder deze post worden opgenomen:

- Nog te betalen bedragen voor het jaar 2024 waarbij de definitieve betaling in boekjaar 2025 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde, en
- De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

### **Omschrijving (toelichting)**

#### **Gewaarborgde geldleningen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de gewaarborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen. De waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder verminderingen van de gedane aflossingen en voor het percentage dat de lening wordt geborgd.



## 2 - Balans

### Inleiding

#### Omschrijving (toelichting)

In dit hoofdstuk presenteren wij de balanspositie van de gemeente. Per 1 januari 2004 gelden de in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen regels voor de opstelling van de balans.

### Activa

| Balans per 31 december 2024                                            |                                                                                    | Ultimo<br>2024 | Ultimo<br>2023 |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Bedragen x<br>€ 1.000                                                  |                                                                                    |                |                |
| Activa                                                                 |                                                                                    |                |                |
| <b><u>Vaste activa</u></b>                                             |                                                                                    |                |                |
| <b>Inmateriële vaste activa</b>                                        |                                                                                    | <b>529</b>     | <b>602</b>     |
| -                                                                      | Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio | -              | -              |
| -                                                                      | Kosten van onderzoek en ontwikkeling                                               | 509            | 577            |
| -                                                                      | Bijdrage aan activa in eigendom van derden                                         | 20             | 25             |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                          |                                                                                    | <b>67.153</b>  | <b>66.574</b>  |
| -                                                                      | Investerings met een economisch nut                                                |                |                |
|                                                                        | - overige Investerings met een economisch nut zonder tariefheffing                 | 42.684         | 42.994         |
|                                                                        | overige investeringen met een economisch nut met tariefheffing                     | 11.899         | 11.386         |
| -                                                                      | Investerings met een maatschappelijk nut                                           | 12.570         | 12.194         |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                         |                                                                                    | <b>3.167</b>   | <b>3.183</b>   |
| -                                                                      | Kapitaalverstrekking aan:                                                          |                |                |
|                                                                        | - deelneming                                                                       | 1.556          | 1.556          |
|                                                                        | - gemeenschappelijke regelingen                                                    | 205            | 205            |
|                                                                        | - overige verbonden partijen                                                       | -              | -              |
| -                                                                      | Leningen aan:                                                                      |                |                |
|                                                                        | - openbare lichamen                                                                | -              | -              |
|                                                                        | - woningbouwcorporaties                                                            | -              | -              |
|                                                                        | - deelnemingen                                                                     | -              | -              |
|                                                                        | - overige verbonden partijen                                                       | -              | -              |
| -                                                                      | Overig langlopende leningen u/g                                                    | 1.407          | 1.422          |
| -                                                                      | Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer         | -              | -              |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                             |                                                                                    | <b>70.848</b>  | <b>70.359</b>  |
| <b><u>Viottende activa</u></b>                                         |                                                                                    |                |                |
| <b>Voorraden</b>                                                       |                                                                                    | <b>2.245</b>   | <b>3.228</b>   |
| -                                                                      | Grond- en hulpstoffen                                                              | -              | -              |
| -                                                                      | Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie                                 | 2.245          | 3.228          |
| -                                                                      | Gereed product en handelsgoederen                                                  | -              | -              |
| -                                                                      | Vooruitbetalingen                                                                  | -              | -              |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b> |                                                                                    | <b>17.237</b>  | <b>15.517</b>  |
| -                                                                      | Vorderingen op openbare lichamen                                                   | 102            | 141            |
| -                                                                      | Verstreckte kasgeldleningen aan openbare lichamen                                  |                |                |
| -                                                                      | Overige verstreckte kasgeldleningen                                                |                |                |
| -                                                                      | Uitzettingen in Rijks schatkist                                                    | 7.150          | 6.435          |
| -                                                                      | Rekening-courantverhoudingen met het Rijk                                          |                |                |
| -                                                                      | Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen                      | 1.182          | 384            |

| Balans per 31 december 2024    |                                                                                                                   | Ultimo        | Ultimo        |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| -                              | Uitzettingen in vorm van Nederlands schuld papier met rentetypische looptijd < één jaar                           |               |               |
| -                              | Overige vorderingen                                                                                               | 8.803         | 8.556         |
| -                              | Overige uitzettingen                                                                                              | -             | -             |
|                                |                                                                                                                   |               |               |
|                                | <b>Liquide middelen</b>                                                                                           | <b>289</b>    | <b>276</b>    |
| -                              | Kassaldi                                                                                                          | 32            | 9             |
| -                              | Banksaldi                                                                                                         | 257           | 267           |
|                                |                                                                                                                   |               |               |
|                                | <b>Overlopende activa</b>                                                                                         | <b>4.198</b>  | <b>7.141</b>  |
| -                              | De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen                               |               |               |
|                                | die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel                                |               |               |
|                                | - Europese overheidslichamen                                                                                      | -             | -             |
|                                | - het Rijk                                                                                                        | 1.057         | 4.280         |
|                                | - overige Nederlandse overheidslichamen                                                                           |               | 246           |
| -                              | overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 3.141         | 2.615         |
|                                |                                                                                                                   |               |               |
| <b>Totaal vlottende activa</b> |                                                                                                                   | <b>23.968</b> | <b>26.162</b> |
| <b>Totaal activa</b>           |                                                                                                                   | <b>94.817</b> | <b>96.520</b> |

## Passiva

| Balans per 31 december 2023                                                                                                                                              |                                                                  | Ultimo<br>2024 | Ultimo<br>2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Bedragen x<br>€ 1.000                                                                                                                                                    |                                                                  |                |                |
| Passiva                                                                                                                                                                  |                                                                  |                |                |
| <b><u>Vaste passiva</u></b>                                                                                                                                              |                                                                  |                |                |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                                                                                                                    |                                                                  | <b>39.559</b>  | <b>40.076</b>  |
| - Algemene reserve                                                                                                                                                       |                                                                  | 14.973         | 15.056         |
| - Bestemmingsreserves                                                                                                                                                    |                                                                  |                |                |
|                                                                                                                                                                          | - Grondexploitaties                                              | 981            | 1.415          |
|                                                                                                                                                                          | - Voor egalisatie van tarieven                                   | 59             | 59             |
|                                                                                                                                                                          | - Overige bestemmingsreserves                                    | 22.933         | 20.573         |
| - Gerealiseerd resultaat                                                                                                                                                 |                                                                  | 613            | 2.974          |
| <b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                                     |                                                                  | <b>8.651</b>   | <b>8.267</b>   |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                                                                                                               |                                                                  | 2.314          | 1.618          |
| - Onderhoudsegalisatievoorzieningen                                                                                                                                      |                                                                  | 408            | 388            |
| - Door derden beklemde middelen met een specifieke toepassingsrichting                                                                                                   |                                                                  | 5.929          | 6.261          |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</b>                                                                                              |                                                                  | <b>35.517</b>  | <b>39.683</b>  |
| - Obligatieleningen                                                                                                                                                      |                                                                  | -              | -              |
| - Onderhandse leningen van:                                                                                                                                              |                                                                  |                |                |
|                                                                                                                                                                          | - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen       | -              | -              |
|                                                                                                                                                                          | - binnenlandse banken en overige financiële instellingen         | 35.508         | 39.674         |
|                                                                                                                                                                          | - binnenlandse bedrijven                                         | -              | -              |
|                                                                                                                                                                          | - openbare lichamen                                              | -              | -              |
|                                                                                                                                                                          | - overige binnenlandse sectoren                                  | -              | -              |
|                                                                                                                                                                          | - buitenl. Instell., fondsen, banken, bedrijven en over.sectoren | -              | -              |
| - Waarborgsommen                                                                                                                                                         |                                                                  | 9              | 9              |
| - Verplichtingen uit hoofde van financieel-lease overeenkomsten                                                                                                          |                                                                  | -              | -              |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                                                                                              |                                                                  | <b>83.727</b>  | <b>88.027</b>  |
| <b><u>Viottende passiva</u></b>                                                                                                                                          |                                                                  |                |                |
| <b>Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</b>                                                                                      |                                                                  | <b>4.786</b>   | <b>3.029</b>   |
| - Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen                                                                                                                        |                                                                  |                |                |
| - Overige kasgeldleningen                                                                                                                                                |                                                                  | -              | -              |
| - Banksaldi                                                                                                                                                              |                                                                  | -              | -              |
| - Overige schulden                                                                                                                                                       |                                                                  | 4.786          | 3.029          |
| <b>Overlopende passiva</b>                                                                                                                                               |                                                                  | <b>6.304</b>   | <b>5.463</b>   |
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van de lasten |                                                                  | 3.059          | 1.634          |

| Balans per 31 december 2023                                                                                                                                                                                                                  | Ultimo        | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| van volgende begrotingsjaren, uigesplits naar de bedragen die zijn ontvangen van:                                                                                                                                                            |               |               |
| - Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                                                                 |               |               |
| - het Rijk                                                                                                                                                                                                                                   |               |               |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                                                      |               |               |
| - Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen                                                                                                                                                      | 104           | 839           |
| - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en daaraan gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 3.141         | 2.991         |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>11.090</b> | <b>8.494</b>  |
| <b>Totaal passiva</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>94.817</b> | <b>96.520</b> |
| <b>Gewaarborgde geldleningen</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>34.486</b> | <b>34.343</b> |
| <b>Garantstellingen</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>34</b>     | <b>35</b>     |

### 3 - Toelichting op de balans

#### Omschrijving (toelichting)

In onderstaande balansspecificaties wordt een vergelijking gemaakt met de balanspositie per 31 december 2024.

#### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

#### Omschrijving (toelichting)

Het BBV laat slechts beperkte ruimte voor opname van immateriële vaste activa op de balans. Voorbereidingskosten voordat een grondexploitatie wordt vastgesteld mogen op basis van BBV art. 34b worden geactiveerd als immateriële activa.

De post immateriële activa wordt onderscheiden in:

|                                                       | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kosten afsluiten geldleningen / saldo agio en disagio | -                         | -                         |
| Kosten onderzoek en ontw ikkeling                     | 509                       | 577                       |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden            | 20                        | 25                        |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>529</b>                | <b>602</b>                |

### Omschrijving (toelichting)

e bijdrage aan activa in eigendom van derden betreft een bijdrage aan de Rhoonse Ruiters voor de uitbreiding van de paardrijdbak. Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2024.

|                                              | Boekw aarde<br>31-12-2023 | Investeringen | De invester ingen | Af schrijv ingen | Bijdragen van<br>derden | Afw aar deringen | Boekw aarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| Kos ten afsluiten geldleningen, agio/disagio | -                         | -             | -                 | -                | -                       | -                | -                         |
| Kos ten onderzoek en ontw ikkeling           | 577                       | 212           | 223               | 58               | -                       | -                | 509                       |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden   | 25                        |               |                   | 5                | -                       | -                | 20                        |
| <b>Totaal</b>                                | <b>602</b>                | <b>212</b>    | <b>223</b>        | <b>63</b>        | <b>-</b>                | <b>-</b>         | <b>529</b>                |

### Materiële vaste activa

#### Omschrijving (toelichting)

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

|                                                                                                                   | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Invester ingen met een economisch nut                                                                          | 42.684                    | 42.994                    |
| 2. Invester ingen met een economisch nut, w aarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan w orden geheven | 11.899                    | 11.386                    |
| 3. Invester ingen in de openbare ruimte met maatsc happelijk nut                                                  | 12.570                    | 12.194                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                                     | <b>67.153</b>             | <b>66.574</b>             |

#### Omschrijving (toelichting)

Ad 1 - De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                      | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen                 | 8.243                     | 7.788                     |
| Gronden in erfpacht                  | 44                        | 44                        |
| Woonruimten                          | 8                         | 11                        |
| Bedrijfsgebouw en                    | 25.665                    | 26.149                    |
| Grond-, weg- en waterbouw kund.w erk | 3.712                     | 4.041                     |
| Vervoermiddelen                      | 7                         | -                         |
| Machines, apparaten en installaties  | 4.149                     | 4.058                     |
| Overige materiële vaste activa       | 855                       | 902                       |
| <b>Totaal</b>                        | <b>42.684</b>             | <b>42.994</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

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

|                                  | Boekwaarde 31-<br>12-2023 | Investerings | Desinvestering | Afchrijvingen | Afwaarderingen | Bijdragen derden | Boekwaarde 31-<br>12-2024 |
|----------------------------------|---------------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|------------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen             | 7.788                     | 802          | -              | 131           | -              | 17               | 8.243                     |
| Gronden in erfpacht              | 44                        | -            | -              | -             | -              | -                | 44                        |
| Woonruimten                      | 11                        | -            | -              | 3             | -              | -                | 8                         |
| Bedrijfsgebouwen                 | 26.149                    | 621          | -              | 1.084         | -              | 41               | 25.665                    |
| Grond-, weg- waterbouw k.w erk   | 4.041                     | -            | -              | 329           | -              | -                | 3.712                     |
| Vervoermiddelen                  | -                         | 9            | -              | 2             | -              | -                | 7                         |
| Machines, apparaten installaties | 4.058                     | 521          | -              | 378           | -              | 55               | 4.149                     |
| Overige materiële vaste activa   | 902                       | 40           | -              | 88            | -              | -                | 855                       |
| <b>Totaal</b>                    | <b>42.994</b>             | <b>1.793</b> | <b>-</b>       | <b>1.992</b>  | <b>-</b>       | <b>112</b>       | <b>42.684</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

Ad 2 – De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                      | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen                 | 3                         | 3                         |
| Woonruimten                          | -                         | -                         |
| Bedrijfsgebouw en                    | -                         | -                         |
| Grond-, weg- en waterbouw kund.w erk | 8.629                     | 8.824                     |
| Vervoermiddelen                      | -                         | -                         |
| Machines, apparaten en installaties  | 1.172                     | 1.145                     |
| Overige materiële vaste activa       | 2.096                     | 1.414                     |
|                                      | <b>11.899</b>             | <b>11.386</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

|                                      | Boekw aarde<br>31-12-2023 | Investeren | De investering | Afschrijvingen | Afw aarden | Bijdragen<br>derden | Boekw aarde<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|---------------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen                 | 3                         | -          | -              | -              | -          | -                   | 3                         |
| Woonruimten                          | -                         | -          | -              | -              | -          | -                   | -                         |
| Bedrijfsgebouwen                     | -                         | -          | -              | -              | -          | -                   | -                         |
| Grond-, weg- en waterbouwkundig werk | 8.824                     | 179        | -              | 375            | -          | -                   | 8.629                     |
| Vervoermiddelen                      | -                         | -          | -              | -              | -          | -                   | -                         |
| Machines, apparaten en installaties  | 1.145                     | 112        | -              | 85             | -          | -                   | 1.172                     |
| Overige materiële vaste activa       | 1.414                     | 782        | -              | 100            | -          | -                   | 2.096                     |
|                                      | 11.386                    | 1.073      | -              | 560            | -          | -                   | 11.899                    |

### Omschrijving (toelichting)

Ad 3 - De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                      | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen                 | -                         | -                         |
| Woonruimten                          | -                         | -                         |
| Bedrijfsgebouwen                     | -                         | -                         |
| Grond-, weg- en waterbouwkundig werk | 9.703                     | 9.355                     |
| Vervoermiddelen                      | -                         | -                         |
| Machines, apparaten en installaties  | 1.381                     | 1.263                     |
| Overige materiële vaste activa       | 1.485                     | 1.577                     |
| <b>Totaal</b>                        | <b>12.570</b>             | <b>12.194</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek wordt in het verloopoverzicht een scheiding aangebracht tussen welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:



|                                         | Boekw aarde<br>31-12-2023 | Inv es t er i n g e n | Des i n v e s t e r i n g | A f s c h r i j v i n g e n | A f w a a r d e r i n g e n | B i j d r a g e n<br>d e r d e n | Boekw aarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| <b>Maatschappelijk nut voor 2017</b>    |                           |                       |                           |                             |                             |                                  |                           |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 3.944                     | -                     | -                         | 280                         | -                           | -                                | 3.684                     |
| Machines, apparaten en installaties     | 111                       | -                     | -                         | 7                           | -                           | -                                | 105                       |
| Overige materiële vaste activa          | 614                       | -                     | -                         | 90                          | -                           | -                                | 524                       |
| <b>Subtotaal</b>                        | <b>4.669</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>                  | <b>357</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                         | <b>4.312</b>              |
| <b>Maatschappelijk nut vanaf 2017</b>   |                           |                       |                           |                             |                             |                                  |                           |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 5.411                     | 912                   | -                         | 304                         | -                           | -                                | 6.019                     |
| Machines, apparaten en installaties     | 1.152                     | 229                   | -                         | 104                         | -                           | -                                | 1.277                     |
| Overige materiële vaste activa          | 982                       | 66                    | -                         | 67                          | -                           | -                                | 961                       |
| <b>Subtotaal</b>                        | <b>7.525</b>              | <b>1.207</b>          | <b>-</b>                  | <b>475</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                         | <b>8.257</b>              |
| <b>Totaal maatschappelijk nut</b>       | <b>12.194</b>             | <b>1.207</b>          | <b>-</b>                  | <b>832</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                         | <b>12.570</b>             |

## Financiële vaste activa

### Omschrijving (toelichting)

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

|                                 | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Investeren | Desinvestering | Afschrijvingen<br>aflossingen | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------|--------------------------|------------|----------------|-------------------------------|----------------|--------------------------|
| <b>Kapitaalverstrekkingen</b>   |                          |            |                |                               |                |                          |
| - Deelnemingen                  | 1.556                    | -          | -              | -                             | -              | 1.556                    |
| - Gemeenschappelijke regelingen | 205                      | -          | -              | -                             | -              | 205                      |
| <b>Leningen</b>                 |                          |            |                |                               |                |                          |
| - Overige langlopende leningen  | 1.422                    | 36         | -              | 52                            | -              | 1.407                    |
| <b>Totaal</b>                   | <b>3.183</b>             | <b>36</b>  | <b>-</b>       | <b>52</b>                     | <b>-</b>       | <b>3.167</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

### Vlottende activa

## Voorraden

### Omschrijving (toelichting)

De in de balans opgenomen voorraden betreffen de gronden in exploitatie.  
Het verloop in de boekwaarde van de lopende bouwgrondexploitaties is als volgt:

(bedragen x €1)

| Grondexploitatie                               | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Investerings   | Desinvesterings  | Verlies/winst<br>nemings | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Prognose<br>afsluitingsjaar |
|------------------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Polder Albrandswaard                           | 564.783                  | 132.409        | 359.238          | 337.954                  | -0                       | 2024                        |
| Ontwikkeling 6ha Portland/Binnenland           | 3.580.541                | 50.026         | 1.077.689        | 2.552.877                | 0                        | 2024                        |
| Vormalig terrein Ringelberg plan Spui          | 4.694.463                | 156.968        | 3.720            | -                        | 4.847.712                | 2026                        |
| De Omloop                                      | 401.093                  | 70.801         | -                | -                        | 471.894                  | 2031                        |
| Schutskooiwijk                                 | -                        | 116.349        | -                | -                        | 116.349                  | 2030                        |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>9.240.880</b>         | <b>526.553</b> | <b>1.440.647</b> | <b>2.890.831</b>         | <b>5.435.955</b>         |                             |
| Minus voorziening grondexploitaties            | 6.013.244                | 122.230        |                  | 2.944.834                | 3.190.640                |                             |
| <b>Totaal voorziening</b>                      | <b>6.013.244</b>         | <b>122.230</b> | <b>-</b>         | <b>2.944.834</b>         | <b>3.190.640</b>         |                             |
|                                                |                          |                |                  |                          |                          |                             |
| <b>Totaal in clusief getroffen voorziening</b> | <b>3.227.635</b>         | <b>404.323</b> | <b>1.440.647</b> | <b>54.003</b>            | <b>2.245.314</b>         |                             |

| Prognose                   | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Geraamde<br>kosten | Geraamde<br>opbrengsten | Geraamd<br>eindresultaat |
|----------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| Bouwgronden in exploitatie | 5.694.924                | 21.376.403         | 37.232.101              | -10.160.774 *            |

### Omschrijving (toelichting)

In de prognose is rekening gehouden met een kostenstijging van 6% voor de plankosten en 5% voor bouw- en woonrijp maken, Daarnaast is er een opbrengstenstijging van 4%. Het rentepercentage is 0,75%. Het geraamde eindresultaat is op basis van eindwaarde, het negatief bedrag geeft in dit geval winst weer.

\* In deze staat is project de Schutskooiwijk als geheel verwerkt. Dit project bestaat uit een actief en passief deel. De boekwaarde van het passief deel is verwerkt onder de overlopende activa. Voor een volledig inzicht van de nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten is de Schutskooiwijk als geheel verwerkt. Om het resultaat zuiver te houden is in de boekwaarde eveneens het facilitair deel ad € 259.000 opgenomen.

### Omschrijving (toelichting)

#### Voorzieningen grondexploitaties

| Naam Voorziening (op mindering grexen)           | 2024                 |                |               |                  |                      |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|---------------|------------------|----------------------|
|                                                  | Saldo per 31-12-2023 | Toevoegingen   | Vrijval       | Onttrekkingen    | Saldo per 31-12-2024 |
| Voorzieningen verliesgevend grondexploitaties    |                      |                |               |                  |                      |
| Plan Spui                                        | 3.068.410            | 122.230        | -             | -                | 3.190.640            |
| Polder Albrandswaard                             | 432.937              | -              | 94.983        | 337.954          | 0                    |
| Binnenland                                       | 2.511.897            | -              | -             | 2.511.897        | -0                   |
| <b>Totaal Vz verliesgevend grondexploitaties</b> | <b>6.013.244</b>     | <b>122.230</b> | <b>94.983</b> | <b>2.849.851</b> | <b>3.190.640</b>     |

### Omschrijving (toelichting)

Project Binnenland is afgesloten met een verlies van € 2.552.877, de voorziening was derhalve nog niet geheel toereikend in het project, waardoor er een aanvullend verlies genomen van € 40.980.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 7 - Grondbeleid, vanaf pagina 122.

## Uitzettingen korter dan één jaar

### Omschrijving (toelichting)

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

|                                                                | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                               | 102                       | 141                       |
| Uitzettingen in Rijks schatkist                                | 7.150                     | 6.435                     |
| Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen | 1.182                     | 384                       |
| Overige vorderingen                                            | 8.867                     | 8.618                     |
| Voorziening oninbaarheid                                       | 64-                       | 61-                       |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>17.237</b>             | <b>15.517</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

De Rekening-courant verhoudingen betreffen SVHW en SVn (startersleningen).

#### Bepaling voorziening

Van de reguliere debiteuren worden vorderingen ouder dan 1 jaar voor 100% in de voorziening opgenomen tenzij er een grote zekerheid bestaat dat de vordering nog inbaar is. Voor de inning van de openstaande vorderingen wordt door de Afdeling Financiën een actief invorderingsbeleid gehanteerd.

De saldi van de voorzieningen voor dubieuze debiteuren (€ 9.800) en dubieuze debiteuren SVHW (€ 54.400) zijn in mindering gebracht op de kortlopende vorderingen.

(bedragen x €1)

| Naam Voorziening (op mindering vorderingen) | 2024                    |               |               |               |                         |
|---------------------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
|                                             | Saldo per<br>31-12-2023 | Toevoegingen  | Vrijval       | Onttrekkingen | Saldo per<br>31-12-2024 |
| Voorzieningen dubieuze debiteuren           |                         |               |               |               |                         |
| Dubieuze debiteuren                         | 61.271                  | 41.005        | 13.575        | 24.560        | 64.141                  |
| <b>Totaal Vz dubieuze debiteuren</b>        | <b>61.271</b>           | <b>41.005</b> | <b>13.575</b> | <b>24.560</b> | <b>64.141</b>           |

### Omschrijving (toelichting)

De overige vorderingen inclusief de vorderingen openbare lichamen zijn als volgt gespecificeerd:

|                                                    | 2024         | 2023         | Verschil   |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Debiteuren excl. vorderingen openbare lichamen     | 805          | 758          | 47         |
| Heffingen SVHW                                     | 680          | 410          | 270        |
| Belastingdienst                                    | 7.035        | 7.030        | 4          |
| Vorderingen Sociale Zaken                          | 1.291        | 1.334        | -43        |
| Voorziening oninbaarheid vorderingen Sociale Zaken | -947         | -915         | -32        |
| Overige posten                                     | 4            | 1            | 3          |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>8.867</b> | <b>8.618</b> | <b>249</b> |

### Omschrijving (toelichting)

De vordering op de belastingdienst betreft voornamelijk compensabele BTW 2024 (€ 6.734). Dit bedrag wordt op 1 juli 2025 uitbetaald door de Belastingdienst.

### Uitzettingen in Rijks schatkist

| Drempelbedrag schatkistbankieren                      |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|
| Begrotingstotaal 2024                                 | 74.151.800       |
| Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage | 2,00%            |
| <b>Drempelbedrag</b>                                  | <b>1.483.100</b> |

| Omschrijving                                            | 1e kwartaal      | 2e kwartaal      | 3e kwartaal      | 4e kwartaal      |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Op dagbasis buiten de Rijks schatkist gehouden middelen | 240.708          | 247.701          | 243.909          | 242.737          |
| Drempelbedrag                                           | 1.483.100        | 1.483.100        | 1.483.100        | 1.483.100        |
| <b>Ruimte onder drempelbedrag</b>                       | <b>1.242.392</b> | <b>1.235.399</b> | <b>1.239.191</b> | <b>1.240.363</b> |
| Overschrijding van het drempelbedrag                    | -                | -                | -                | -                |

### Liquide middelen

#### Omschrijving (toelichting)

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

|               | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| Kassaldi      | 32                        | 9                         |
| Banksaldi     | 257                       | 267                       |
| <b>Totaal</b> | <b>289</b>                | <b>276</b>                |

Het aanwezige kasgeld wordt tot een minimum beperkt, en burgers worden gestimuleerd zo veel mogelijk te pinnen.

## Overlopende activa

### Omschrijving (toelichting)

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

|                                | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Nog te ontvangen bedragen SPUK | 1.057                    | 4.526                    |
| Vooruitbetaalde bedragen       | 101                      | 68                       |
| Nog te ontvangen bedragen      | 3.040                    | 2.547                    |
| <i>Subtotaal</i>               | <i>3.141</i>             | <i>2.615</i>             |
| <b>Totaal</b>                  | <b>4.198</b>             | <b>7.141</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

De nog te ontvangen bedragen worden hieronder nader gespecificeerd.

| Specificatie nog te ontvangen              | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Diverse nog te ontvangen posten            | 487          | 260          |
| COA                                        | -            | 218          |
| Bouwleges                                  | 105          | 702          |
| SVHW - afvalstoffenheffing                 | 961          | 940          |
| GRJR                                       | 702          | -            |
| Ministerie BZK                             | 140          | -            |
| NV BAR                                     | 165          | 107          |
| Nog te ontvangen faciliterend grondbedrijf | 480          | 320          |
| <b>Totaal</b>                              | <b>3.040</b> | <b>2.547</b> |

### Omschrijving (toelichting)

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel zijn:

| Omschrijving                                        | Saldo        | Verminderen  | Vermeerderingen | Saldo        |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| Min.VWS - SPUK sport                                | 118          | 60           | -               | 59           |
| Min.SoZaWe - Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek | 497          | 497          | 656             | 656          |
| MvJ - Opvang Oekraïners                             | 3.495        | 5.742        | 2.482           | 235          |
| Projectplan Kruisdijk                               | -            | 68           | 74              | 6            |
| Rijksdienst Ondern.Ned.                             | 70           | 70           | -               | -            |
| Rijksdienst Ondern.Ned.- Uitkoopregeling            | 100          | -            | 2               | 102          |
| <b>Totaal rijk</b>                                  | <b>4.280</b> | <b>6.437</b> | <b>3.214</b>    | <b>1.057</b> |
| MRDH - subsidie buslijn                             | 29           | 29           | -               | -            |
| MRDH - subsidie fietsverbinding                     | 75           | 75           | -               | -            |
| Gemeente Rotterdam - WEB trajecten 2023             | 33           | 33           | -               | -            |
| Gemeente Nissewaard - SPUK IZA                      | 111          | 111          | -               | -            |
| <b>Totaal overige overheden</b>                     | <b>246</b>   | <b>246</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Totaal</b>                                       | <b>4.526</b> | <b>6.683</b> | <b>3.214</b>    | <b>1.057</b> |

### Omschrijving (toelichting)

Specificatie nog te ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf:

| Omschrijving                      | Saldo      | Verminderen | Vermeerderingen | Saldo      |
|-----------------------------------|------------|-------------|-----------------|------------|
| MI Hof van Poortugaal (Antes-loc) | 238        | 240         | 182             | 180        |
| MI Vogelbuurt                     | 29         | -           | -               | 29         |
| MI Locatie garage Palsgraaf       | 52         | 75          | 35              | 12         |
| MI Albrandswaardseweg 105         | -          | -           | -               | -          |
| MI Schutskooijwijk                | -          | -           | 259             | 259        |
| <b>Totaal</b>                     | <b>320</b> | <b>315</b>  | <b>476</b>      | <b>480</b> |

### Omschrijving (toelichting)

#### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

### Omschrijving (toelichting)

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten en het verloop is in onderstaand overzicht per soort reserve weergegeven:

|                                 | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging | Onttrekking | Bes temming<br>resultaat vorig<br>boek jaar | Vermindering ter<br>dekking van<br>afschrijvingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------|--------------------------|------------|-------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve                | 15.056                   | 366        | 3.422       | 2.974                                       | -                                                 | 14.973                   |
| Bes temmings reserves           |                          |            |             |                                             |                                                   |                          |
| - reserves grondexploitatie     | 1.415                    | 620        | 1.054       | -                                           | -                                                 | 981                      |
| - overige bes temmings reserves | 20.573                   | 3.033      | 558         | -                                           | 115                                               | 22.933                   |
| - reserve tarief egalisatie     | 59                       | -          | -           | -                                           | -                                                 | 59                       |
| Totaal reserves                 | 37.102                   | 4.018      | 5.034       | 2.974                                       | 115                                               | 38.946                   |
| Gerealiseerd resultaat          | 2.974                    |            |             |                                             |                                                   | 613                      |
| Totaal                          | 40.076                   |            |             |                                             |                                                   | 39.559                   |

## Omschrijving (toelichting)

### Structurele mutaties in reserves

Deze structurele onttrekkingen betreffen reserves ten behoeve van de dekking afschrijvingslasten.

(bedragen x €1)

| Naam reserve                           | stortingen | onttrekkingen   |
|----------------------------------------|------------|-----------------|
| Reserve nieuw bouw school Don Bosco    |            | -9.200          |
| Reserve nieuw bouw sportzaal Portland  |            | -36.100         |
| Reserve nieuw bouw Buitendienst        |            | -42.400         |
| Reserve nieuw bouw school Valkensteijn |            | -7.500          |
| Reserve ruiming begraafplaats Portugal |            | -7.500          |
| Reserve begraafplaats Rhoon            |            | -11.800         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>-</b>   | <b>-114.500</b> |

## Omschrijving (toelichting)

### Staat van reserves 2024



| Naam Reserve                                             | Boekwaarde per<br>31-12-2023 | Toevoegingen     | Onttrekkingen    | Bestemming<br>resultaat vorig<br>boekjaar | Vermindering ter<br>dekking van<br>afschrijvingen | Boekwaarde per<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Algemene reserves</b>                                 |                              |                  |                  |                                           |                                                   |                              |
| Algemene Reserve                                         | 15.055.705                   | 365.664          | 3.422.300        | 2.974.341                                 | -                                                 | 14.973.410                   |
| <b>Totaal algemene reserves</b>                          | <b>15.055.705</b>            | <b>365.664</b>   | <b>3.422.300</b> | <b>2.974.341</b>                          | <b>-</b>                                          | <b>14.973.410</b>            |
| <b>Reserves Grondbedrijf</b>                             |                              |                  |                  |                                           |                                                   |                              |
| Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve             | 918.881                      | 94.984           | 528.875          | -                                         | -                                                 | 484.970                      |
| Reserve Strategisch verbinden                            | 321.388                      | -                | -                | -                                         | -                                                 | 321.388                      |
| Reserve Vitaal Albrandswaard                             | 84.315                       | -                | -                | -                                         | -                                                 | 84.315                       |
| Reserve Ondernemend Albrandswaard                        | 89.980                       | -                | -                | -                                         | -                                                 | 89.980                       |
| Reserve gebiedsfonds polder Albrandswaard                | -                            | 525.000          | 525.000          | -                                         | -                                                 | -                            |
| <b>Totaal reserves grondbedrijf</b>                      | <b>1.414.524</b>             | <b>619.984</b>   | <b>1.053.875</b> | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                                          | <b>980.633</b>               |
| <b>Overige bestemmingsreserves</b>                       |                              |                  |                  |                                           |                                                   |                              |
| Reserve Baggeren                                         | 338.188                      | -                | 55.900           | -                                         | -                                                 | 280.288                      |
| Reserve Grootonderhoud gebouwen                          | 1.072.517                    | 118.300          | -                | -                                         | -                                                 | 1.188.817                    |
| Bestemmingsreserve Wethouderspensionen                   | 424.566                      | -                | 66.239           | -                                         | -                                                 | 358.327                      |
| Reserve Sociaal deelfonds                                | 2.000.000                    | -                | -                | -                                         | -                                                 | 2.000.000                    |
| Reserve betaalbare en bereikbare woningen                | 3.976.952                    | -                | -                | -                                         | -                                                 | 3.976.952                    |
| Reserve duurzaamheid                                     | 2.450.503                    | 210.000          | 72.878           | -                                         | -                                                 | 2.587.625                    |
| Reserve rentelasten                                      | 602.000                      | -                | 275.000          | -                                         | -                                                 | 327.000                      |
| Reserve negatieve prognose de Omloop                     | 3.700.000                    | -                | -                | -                                         | -                                                 | 3.700.000                    |
| Reserve innovatie en preventiesubsidie                   | 634.500                      | -                | 87.999           | -                                         | -                                                 | 546.501                      |
| Reserve rekenkamer                                       | 10.600                       | -                | -                | -                                         | -                                                 | 10.600                       |
| Reserve hoogspanningsleiding Poortugaal                  | 1.500.000                    | -                | -                | -                                         | -                                                 | 1.500.000                    |
| Reserve Migratie en wonen                                | 1.195.764                    | 2.706.300        | -                | -                                         | -                                                 | 3.902.064                    |
| <b>Totaal overige bestemmingsreserves</b>                | <b>17.903.588</b>            | <b>3.032.600</b> | <b>558.016</b>   | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                                          | <b>20.378.172</b>            |
| <b>Overige bestemmingsreserves kapitaallasten</b>        |                              |                  |                  |                                           |                                                   |                              |
| Reserve nieuwbouw school Don Bosco                       | 193.366                      | -                | -                | -                                         | 9.200                                             | 184.166                      |
| Reserve nieuwbouw Sportzaal Portland                     | 1.098.364                    | -                | -                | -                                         | 36.100                                            | 1.062.264                    |
| Reserve nieuwbouw buitendienst                           | 890.131                      | -                | -                | -                                         | 42.400                                            | 847.731                      |
| Reserve nieuwbouw school Valkesteijn                     | 157.636                      | -                | -                | -                                         | 7.500                                             | 150.136                      |
| Reserve ruiming begraafplaats Poortugaal                 | 59.783                       | -                | -                | -                                         | 7.500                                             | 52.283                       |
| Reserve ruiming begraafplaats Rhoon                      | 269.950                      | -                | -                | -                                         | 11.800                                            | 258.150                      |
| <b>Totaal overige bestemmingsreserves kapitaallasten</b> | <b>2.669.229</b>             | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>                                  | <b>114.500</b>                                    | <b>2.554.729</b>             |
| <b>Bestemmingsreserve tarief egalisatie</b>              |                              |                  |                  |                                           |                                                   |                              |
| Reserve afvalstoffenheffing                              | 59.100                       | -                | -                | -                                         | -                                                 | 59.100                       |
| <b>Totaal bestemmingsreserve tarief egalisatie</b>       | <b>59.100</b>                | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                                          | <b>59.100</b>                |
| <b>Totaal Reserves</b>                                   | <b>37.102.146</b>            | <b>4.018.248</b> | <b>5.034.190</b> | <b>2.974.341</b>                          | <b>114.500</b>                                    | <b>38.946.045</b>            |

## Omschrijving (toelichting)

Het verschil tussen de reserves van de gemeente, per 31 december 2023 ad € 37.102.146 en de reserves per 31 december 2024 ad € 38.946.045 is niet gelijk aan het rekeningresultaat 2024. Bij de gemeente worden, anders dan bij het bedrijfsleven, al lopende het dienstjaar mutaties in reserves verwerkt. Deze mutaties kunnen geraamd zijn in de primaire begroting, maar kunnen ook het gevolg zijn van raadsbesluiten zoals bijvoorbeeld bij de tussenrapportages. Dit is wettelijk toegestaan. In de overzichten “Wat heeft het gekost” bij de programma’s is vermeld wat het geraamde bedrag van de mutaties is en het werkelijke bedrag.

Bij het bedrijfsleven daarentegen wijzigt het eigen vermogen alleen door de verwerking van het rekeningresultaat en worden lopende het jaar geen mutaties in het eigen vermogen verwerkt.

## Voorzieningen

### Omschrijving (toelichting)

Het verloop van de voorzieningen in 2024 is in onderstaand overzicht weergegeven.



| Naam Voorziening                                           | 2024                |                  |                |                  |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
|                                                            | Saldo<br>31-12-2023 | Toevoegingen     | Vrijval        | Onttrekkingen    | Saldo<br>31-12-2024 |
| <b>Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's</b> |                     |                  |                |                  |                     |
| Wethouderspensiolen                                        | 1.454.635           | 424.668          | -              | 17.690           | 1.861.613           |
| Wachtgeld vmw ethouders                                    | 98.361              | 156.090          | -              | 111.841          | 142.610             |
| Afwikkeling Centrumontwikkeling Poortugaal                 | 19.275              | -                | 19.275         | -                | -                   |
| R.V.U.                                                     | 45.822              | 82.603           | -              | -                | 128.425             |
| Verlofsparen                                               | -                   | 181.487          | -              | -                | 181.487             |
| <b>Totaal Vz verplichtingen, verliezen en risico's</b>     | <b>1.618.093</b>    | <b>844.847</b>   | <b>19.275</b>  | <b>129.530</b>   | <b>2.314.134</b>    |
| <b>Vz middelen 3den met bestedingsverplichting</b>         |                     |                  |                |                  |                     |
| Riolering                                                  | 5.807.779           | -                | 555.764        | -                | 5.252.015           |
| Vervanging riolering                                       |                     | 1.194.382        | -              | 1.194.382        | -                   |
| Afvalstoffenheffing                                        | 453.447             | 223.878          | -              | -                | 677.325             |
| <b>Vz middelen 3den met bestedingsverplichting</b>         | <b>6.261.226</b>    | <b>1.418.260</b> | <b>555.764</b> | <b>1.194.382</b> | <b>5.929.340</b>    |
| <b>Voorzieningen onderhoud egalisatie</b>                  |                     |                  |                |                  |                     |
| Onderhoud Sporthal Portland                                | 388.120             | 19.400           | -              | -                | 407.520             |
| <b>Totaal Vz onderhoud egalisatie</b>                      | <b>388.120</b>      | <b>19.400</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>407.520</b>      |
| <b>Totaal Voorzieningen</b>                                | <b>8.267.439</b>    | <b>2.282.507</b> | <b>575.039</b> | <b>1.323.912</b> | <b>8.650.994</b>    |

## Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

### Omschrijving (toelichting)

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

|                                                            | Boekw aarde<br>31-12-2024 | Boekw aarde<br>31-12-2023 |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Obligatieleningen                                          | -                         | -                         |
| <u>Onderhandse leningen</u>                                |                           |                           |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | -                         | -                         |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen   | 35.508                    | 39.674                    |
| Waarborgsommen                                             | 9                         | 9                         |
| <b>Totaal</b>                                              | <b>35.517</b>             | <b>39.683</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

De waarborgsommen betreffen waarborgen voor fietskluizen en volkstuinen.

Verloop langlopende schulden:

|                      | Saldo<br>31-12-2023 | Vermeerderingen | Aflossingen  | Saldo<br>31-12-2024 |
|----------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------------|
| Onderhandse leningen | 39.674              | -               | 4.166        | 35.508              |
| Waarborgsommen       | 9                   | -               | -            | 9                   |
| <b>Totaal</b>        | <b>39.683</b>       | <b>-</b>        | <b>4.166</b> | <b>35.517</b>       |

### Omschrijving (toelichting)

De rentelasten over 2024 bedragen € 567.193 met een gemiddelde rente van 1,323%.

### Flottende passiva

#### Kortlopende schulden

### Omschrijving (toelichting)

De specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

|                     | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Schulden < 1 jaar   | 4.786                    | 3.029                    |
| Overlopende passiva | 6.304                    | 5.463                    |
| <b>Totaal</b>       | <b>11.090</b>            | <b>8.493</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                   | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kasgeldleningen   | -                        | -                        |
| Bank- en giroaldi | -                        | -                        |
| Overige schulden  | 4.786                    | 3.029                    |
| <b>Totaal</b>     | <b>4.786</b>             | <b>3.029</b>             |

| Overige schulden             | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Crediteuren                  | 3.878        | 2.636        |
| Af te dragen loonbelasting   | 515          | 54           |
| Overige posten               | 112          | 12           |
| Af te dragen BTW             | 144          | -            |
| Sociale Zaken diverse posten | 136          | 327          |
| <b>Totaal</b>                | <b>4.786</b> | <b>3.029</b> |

#### Overlopende passiva

### Omschrijving (toelichting)

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

|                                            | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vooruitontvangen bedragen subsidies        | 3.059                    | 1.634                    |
| Vooruitontvangen faciliterend grondbedrijf | 35                       | 89                       |
| Vooruitontvangen overige posten            | 70                       | 750                      |
| Nog te betalen bedragen                    | 3.141                    | 2.991                    |
| <b>Totaal</b>                              | <b>6.304</b>             | <b>5.463</b>             |

### Omschrijving (toelichting)

#### Specificatie vooruit ontvangen bedragen

De vooruit ontvangen bedragen bestaan uit subsidies die in volgende jaren worden besteed en reeds ontvangen bijdragen voor marktinitiatieven in het kader van het faciliterend grondbedrijf waarvoor de kosten pas in het volgend jaar gemaakt gaan worden.

| Omschrijving                                   | Saldo<br>31-12-2023 | Verminderen  | Vermeerderingen | Saldo<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------------|
| Onderwijs achterstanden beleid                 | 284                 | 210          | 432             | 506                 |
| Nationaal programma onderwijs (NPO)            | 176                 | 52           | -               | 124                 |
| Toeslagenaffaire ondersteuning gedupeerden     | 7                   | 7            | -               | -                   |
| SPUK Onderwijsroute                            | 18                  | 14           | 24              | 27                  |
| SPUK Preventieakkoord                          | 6                   | -            | -               | 6                   |
| SPUK SUVIS21 Don Bosco                         | 210                 | -            | -               | 210                 |
| SPUK Inburgering                               | 326                 | 223          | 576             | 678                 |
| SPUK energiearmoede                            | 163                 | 92           | -               | 70                  |
| SPUK Nationaal Isolatie Programma              | 200                 | 66           | 439             | 573                 |
| SPUK Breed Hoofdthema                          | 89                  | 283          | 365             | 171                 |
| SPUK MEOZ                                      | 78                  | 78           | -               | -0                  |
| SPUK IZA                                       | -                   | 157          | 220             | 63                  |
| SPUK Bibliotheek                               | -                   | -            | 375             | 375                 |
| SPUK CDOKE                                     | -                   | 423          | 448             | 25                  |
| SPUK Sport                                     | -                   | 288          | 387             | 99                  |
| Gemeente Hendrik Ido Ambacht/Blauwe verbinding | 13                  | 13           | -               | -                   |
| Project Sonneheerdt                            | 48                  | -            | -               | 48                  |
| Project Jong Vermogen                          | 17                  | 17           | -               | -                   |
| Project Portland                               | -                   | -            | 15              | 15                  |
| Project Molendijk                              | -                   | -            | 68              | 68                  |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>1.634</b>        | <b>1.923</b> | <b>3.348</b>    | <b>3.059</b>        |

### Omschrijving (toelichting)

#### Specificatie vooruit ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

| Omschrijving                | Saldo<br>31-12-2023 | Verminderen | Vermeerderingen | Saldo<br>31-12-2024 |
|-----------------------------|---------------------|-------------|-----------------|---------------------|
| Dorpsdijk 30, 40 en 40a     | 20                  | 8           | -               | 13                  |
| Achterdijk 11               | 32                  | 32          | -               | -                   |
| Oud Rhoonsedijk 33, Rhoon   | 4                   | 4           | -               | -                   |
| Villa Maja                  | 17                  | 6           | -               | 11                  |
| Smitshoek 7                 | 7                   | -           | -               | 7                   |
| Ambachtsstraat 9 Poortugaal | 8                   | 6           | -               | 2                   |
| Villa Stoer                 | -                   | 0           | 3               | 2                   |
|                             | <b>89</b>           | <b>57</b>   | <b>3</b>        | <b>35</b>           |

### Omschrijving (toelichting)

### Specificatie nog te betalen bedragen

| Nog te betalen bedragen                     | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| De Bedrijfsvoerings Partner/BAR organisatie | 41           | 245          |
| Gemeente Ridderkerk                         | 454          | -            |
| Belastingdienst                             | 38           | 49           |
| NV BAR afvalbeheer                          | 36           | 65           |
| GRJR                                        | 380          | 98           |
| DCMR                                        | 183          | -            |
| Ministerie OCW                              | 175          | -            |
| Diverse ministeries                         | 75           | 43           |
| Rente langlopende geldleningen              | 336          | 406          |
| Diverse crediteuren                         | 1.422        | 2.085        |
| <b>Totaal</b>                               | <b>3.141</b> | <b>2.991</b> |

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

### Omschrijving (toelichting)

#### Gewaarborgde geldleningen

Als gevolg van ontwikkelingen in de woningbouwmarkt en het beroep dat binnen afgesloten overeenkomsten (Waarborgfonds Sociale Woningbouw) door woningbouwcorporaties en/of particulieren wordt gedaan op de gemeente ten behoeve van borgstellingen, bedraagt het totale saldo aan gewaarborgde geldleningen per ultimo 2024 € 34.521.144.

Het overzicht van de gewaarborgde geldleningen Verenigingen en Stichtingen en het overzicht van gewaarborgde geldleningen Particulieren is als bijlage 2 en 3 opgenomen.

#### Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vennootschapsbelasting

(Vpb) betalen over de winst die met ondernemingsactiviteiten wordt behaald. De Vpb moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierbij zijn standpunten van de Belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van groot belang. De aanslagen 2016 tot en met 2022 zijn inmiddels ontvangen. Deze aanslagen zijn conform de door ons ingediende definitieve Vpb-aangiften voor die jaren. Jaarlijks wordt bij het opstellen van de jaarrekening de VPB-positie voor dat betreffende boekjaar bepaald. Zo ook voor het jaar 2024. De hieruit voortvloeiende financiële gevolgen zijn verwerkt. Voor het belastingjaar 2024 wordt in de loop van 2025 de definitieve Vpb-aangifte opgesteld en ingestuurd. Hiervoor is de uiterste inleverdatum 1 mei 2025.

## 4 - Overzicht van baten en lasten

### Overzicht van baten en lasten

| Exploitatie                                     | Primaire begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Werkelijk 2024 | Vershil (voordeel is +<br>nadeel is -) |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------|
| Lasten                                          |                         |                             |                |                                        |
| 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur | 6.384.400               | 4.922.400                   | 7.600.960      | -2.678.560                             |
| 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie        | 8.199.700               | 5.946.700                   | 4.763.552      | 1.183.148                              |
| 3 Buitenruimte                                  | 19.147.100              | 18.626.100                  | 17.898.775     | 727.325                                |
| 4 Financiën                                     | 95.000                  | 20.000                      | 41.051         | -21.051                                |
| 5 Educatie                                      | 3.460.100               | 3.386.600                   | 2.955.932      | 430.668                                |
| 6 Sport                                         | 1.890.200               | 2.105.700                   | 2.043.268      | 62.432                                 |
| 7 Sociaal Domein                                | 23.559.800              | 28.858.810                  | 29.778.621     | -919.811                               |
| 9 Overige Baten en Lasten                       |                         |                             |                |                                        |
| 9.1-Algemene dekkingsmiddelen                   | 283.400                 | 303.800                     | 515.868        | -212.068                               |
| 9.2-Overhead                                    | 9.398.600               | 12.237.400                  | 12.506.411     | -269.011                               |
| 9.3-Vennootschapbelasting                       | 32.200                  | 7.800                       | -8.034         | 15.834                                 |
| 9.4-Onvoorzien                                  | 75.000                  | 75.000                      | 0              | 75.000                                 |
| Totaal 9 Overige Baten en Lasten                | 9.789.200               | 12.624.000                  | 13.014.245     | -390.245                               |
| Totaal Lasten                                   | 72.525.500              | 76.490.310                  | 78.096.405     | -1.606.095                             |
| Baten                                           |                         |                             |                |                                        |
| 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur | 1.534.700               | 1.543.100                   | 1.578.421      | -35.321                                |
| 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie        | 7.016.600               | 3.290.900                   | 2.838.442      | 452.458                                |
| 3 Buitenruimte                                  | 9.308.400               | 9.712.800                   | 9.971.980      | -259.180                               |
| 4 Financiën                                     | 0                       | 0                           | 29.231         | -29.231                                |
| 5 Educatie                                      | 139.900                 | 370.400                     | 267.093        | 103.307                                |
| 6 Sport                                         | 424.600                 | 544.900                     | 711.616        | -166.716                               |
| 7 Sociaal Domein                                | 4.800.000               | 9.262.310                   | 11.142.213     | -1.879.903                             |
| 9 Overige Baten en Lasten                       |                         |                             |                |                                        |
| 9.1-Algemene dekkingsmiddelen                   | 48.642.400              | 49.840.300                  | 50.762.502     | -922.202                               |
| 9.2-Overhead                                    | 24.000                  | 134.600                     | 277.388        | -142.788                               |
| Totaal 9 Overige Baten en Lasten                | 48.666.400              | 49.974.900                  | 51.039.890     | -1.064.990                             |
| Totaal Baten                                    | 71.890.600              | 74.699.310                  | 77.578.886     | -2.879.576                             |
| Saldo van baten en lasten                       | 634.900                 | 1.791.000                   | 517.519        | 1.273.481                              |
| Onttrekkingen                                   | 725.600                 | 6.417.000                   | 5.148.690      | 1.268.310                              |
| Stortingen                                      | 1.626.300               | 3.042.600                   | 4.018.248      | -975.648                               |
| Mutaties reserves                               | 900.700                 | -3.374.400                  | -1.130.443     | -2.243.957                             |
| Gerealiseerd resultaat                          | 1.535.600               | -1.583.400                  | -612.924       | -970.476                               |

### Verwijzing analyses financiële afwijkingen

### Omschrijving (toelichting)

Voor de analyses van de financiële afwijkingen wordt verwezen naar de diverse programmaverantwoordingen, die onderdeel zijn van de jaarstukken. Zie onderdeel 3. Programmaverantwoording.  
Per programma worden hier de afwijkingen > € 25.000 geanalyseerd.

## EMU-saldo

| Overzicht EMU-saldo (bedragen x €1.000) |                                                                                                        | 2023         | 2024       |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| 1.                                      | Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)              | 5.175        | -          |
| 2.                                      | Mutatie (im)materiële vaste activa                                                                     | -            | 517        |
| 3.                                      | Mutatie voorzieningen                                                                                  | 1.072        | 506        |
| 4.                                      | Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)                                                   | -828         | 384        |
| 5.                                      | Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa | 571          | -          |
|                                         |                                                                                                        |              | 983        |
|                                         |                                                                                                        | -            | -          |
| <b>Berekend EMU-saldo *)</b>            |                                                                                                        | <b>4.848</b> | <b>344</b> |

- = tekort en + = overschot

\*) 1-2+3-4-5

## 5 - Incidentele baten en lasten

### Incidentele baten en lasten programma 1

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                         |                                                          | Primair              | Na<br>wijziging | Werkelijk       |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Programma                                                                       | nr. Omschrijving                                         | 2024                 | 2024            | 2024            |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 1 Friciekosten BAR-ontvlechting en opbouw organisatie    | 300.000              | 487.800         | 487.800         |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 2 Pilot wijkbrandweer                                    | 75.000               | 75.000          | 75.000          |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 3 Incident Rhoonsedijk                                   | -                    | -               | 50.454          |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele lasten programma 1</b>             | <b>375.000</b>       | <b>562.800</b>  | <b>613.254</b>  |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 4 Bijdrage Barendrecht voor BAR-ontvlechting             | -<br>750.000         | -750.000        | -750.000        |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele baten programma 1</b>              | <b>-<br/>750.000</b> | <b>-750.000</b> | <b>-750.000</b> |
|                                                                                 | <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                 | <b>-<br/>375.000</b> | <b>-187.200</b> | <b>-136.746</b> |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 5 Reserve Onderhoud gebouwen                             | 25.000               | 25.000          | 25.000          |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele stortingen programma 1</b>         | <b>25.000</b>        | <b>25.000</b>   | <b>25.000</b>   |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 6 Reserve wethouderspensioenen                           | -55.200              | -55.200         | -66.239         |
| O&O, veiligheid en bestuur                                                      | 7 Mutatie algemene reserve door resultaatbestemming 2023 | -                    | -187.800        | -187.800        |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele onttrekkingen programma 1</b>      | <b>-55.200</b>       | <b>-243.000</b> | <b>-254.039</b> |
|                                                                                 | <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                 | <b>-30.200</b>       | <b>-218.000</b> | <b>-229.039</b> |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 1</b> |                                                          | <b>-<br/>405.200</b> | <b>-405.200</b> | <b>-365.785</b> |

+/- is negatief

-/- is positief

## Incidentele baten en lasten programma 2



| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN<br>EXPLOITATIE                                          |                                                                     | Primair          | Na<br>wijziging   | Werkelijk        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Programma                                                                           | nr. Omschrijving                                                    | 2024             | 2024              | 2024             |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 1 Grondexploitatie                                                  | 6.466.900        | 2.347.200         | 2.040.015        |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 2 Marktinitiatieven                                                 | -                | 270.000           | 368.378          |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 3 Onderzoek RO projecten                                            | -                | 169.600           | 24.700           |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 4 Gebiedsprogramma's Omgevingsvisie                                 | -                | 60.000            | -                |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 5 Onderzoek Valckenstein                                            | -                | 45.000            | -                |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele lasten programma 2</b>                        | <b>6.466.900</b> | <b>2.891.800</b>  | <b>2.433.093</b> |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 6 Grondexploitatie                                                  | -                | -2.347.200        | -                |
|                                                                                     |                                                                     | 6.466.900        |                   | 2.108.242        |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 7 Marktinitiatieven                                                 | -                | -240.000          | -328.661         |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 8 Vrijval voorziening Centrum Ontwikkeling<br>Poortugaal            | -                | -                 | -19.275          |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele baten programma 2</b>                         | <b>-</b>         | <b>-2.587.200</b> | <b>-</b>         |
|                                                                                     |                                                                     | <b>6.466.900</b> |                   | <b>2.456.178</b> |
| <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                                            |                                                                     | <b>-</b>         | <b>304.600</b>    | <b>-23.085</b>   |
|                                                                                     |                                                                     |                  |                   |                  |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 9 Reserve Onderhoud gebouwen                                        | 25.000           | 25.000            | 25.000           |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 10 Mutatie vrije reserve ontw. Projecten                            | -                | -                 | 94.984           |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 11 Storting in reserve Gebiedsfonds                                 | -                | -                 | 525.000          |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 12 Storting naar algemene reserve vanuit<br>reserve ontw. Projecten | -                | -                 | 365.664          |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele stortingen programma<br/>2</b>                | <b>25.000</b>    | <b>25.000</b>     | <b>1.010.648</b> |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 13 Mutatie reserve ontw. Projecten                                  | -                | -58.900           | -528.875         |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 14 Vrijval in reserve Gebiedsfonds                                  | -                | -                 | -525.000         |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 15 Mutatie algemene reserve door<br>resultaatbestemming 2023        | -                | -274.600          | -24.700          |
| RO, Wonen en Economie                                                               | 16 Reserve Migratie en Wonen                                        | -                | -895.000          | -                |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele onttrekkingen<br/>programma 2</b>             | <b>-</b>         | <b>-1.228.500</b> | <b>-</b>         |
|                                                                                     |                                                                     |                  |                   | <b>1.078.575</b> |
| <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                                            |                                                                     | <b>25.000</b>    | <b>-1.203.500</b> | <b>-67.927</b>   |
|                                                                                     |                                                                     |                  |                   |                  |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief<br/>reservemutaties programma 2</b> |                                                                     | <b>25.000</b>    | <b>-898.900</b>   | <b>-91.012</b>   |

+/- is negatief

-/- is positief

### Incidentele baten en lasten programma 3

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                         |                                                           | Primair        | Na<br>wijziging | Werkelijk       |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Programma                                                                       | nr. Omschrijving                                          | 2024           | 2024            | 2024            |
| Buitenruimte                                                                    | 1 Aanpak participatie burgers                             | 50.000         | 50.000          | 39.081          |
| Buitenruimte                                                                    | 2 Geluid                                                  | -              | 32.900          | 2.825           |
| Buitenruimte                                                                    | 3 Diverse <25.000                                         | -              | -               | 4.316           |
| Buitenruimte                                                                    | 4 Asfaltering S. van der Kolklaan                         | -              | 150.000         | 150.000         |
| Buitenruimte                                                                    | 5 Omvorming openbare verlichting                          | -              | 60.000          | 60.000          |
| Buitenruimte                                                                    | 6 Schilderwerk masten                                     | -              | 12.700          | 12.700          |
| Buitenruimte                                                                    | 7 Opstellen mobiliteitsplan                               | -              | 85.000          | 64.400          |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele lasten programma 3</b>              | <b>50.000</b>  | <b>390.600</b>  | <b>333.322</b>  |
| Buitenruimte                                                                    | 8 Diverse <25.000                                         | -              | -               | -8.798          |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele baten programma 3</b>               | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-8.798</b>   |
| <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                                        |                                                           | <b>50.000</b>  | <b>390.600</b>  | <b>324.524</b>  |
| Buitenruimte                                                                    | 9 Reserve Onderhoud gebouwen                              | 21.500         | 21.500          | 21.500          |
| Buitenruimte                                                                    | 10 Reserve Duurzaamheid                                   | -              | 210.000         | 210.000         |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele stortingen programma 3</b>          | <b>21.500</b>  | <b>231.500</b>  | <b>231.500</b>  |
| Buitenruimte                                                                    | 11 Reserve baggeren                                       | -55.900        | -55.900         | -55.900         |
| Buitenruimte                                                                    | 12 Reserve Duurzaamheid                                   | -              | -185.000        | -72.878         |
|                                                                                 |                                                           | 185.000        |                 |                 |
| Buitenruimte                                                                    | 13 Mutatie algemene reserve door resultaatbestemming 2023 | -              | -550.600        | -499.925        |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele onttrekkingen programma 3</b>       | <b>-</b>       | <b>-791.500</b> | <b>-628.703</b> |
|                                                                                 |                                                           | <b>240.900</b> |                 |                 |
| <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                                        |                                                           | <b>-</b>       | <b>-560.000</b> | <b>-397.203</b> |
|                                                                                 |                                                           | <b>219.400</b> |                 |                 |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 3</b> |                                                           | <b>-</b>       | <b>-169.400</b> | <b>-72.679</b>  |
|                                                                                 |                                                           | <b>169.400</b> |                 |                 |

+/+ is negatief

-/- is positief

## Incidentele baten en lasten programma 4

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                             |                                                         | Primair       | Na<br>wijziging | Werkelijk     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Programma                                                                           | nr. Omschrijving                                        | 2024          | 2024            | 2024          |
| Financiën                                                                           | 1 Stelpost indexatie lonen                              | -             | 700.000         | -             |
| Financiën                                                                           | 2 Terugdraaien stelpost indexatie lonen                 |               | -700.000        |               |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele lasten<br/>programma 4</b>        | -             | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele baten programma<br/>4</b>         | -             | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                | -             | -               | -             |
|                                                                                     |                                                         |               |                 |               |
| Financiën                                                                           | 3 Reserve Onderhoud gebouwen                            | 10.800        | 10.800          | 10.800        |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele stortingen<br/>programma 4</b>    | <b>10.800</b> | <b>10.800</b>   | <b>10.800</b> |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele onttrekkingen<br/>programma 4</b> | -             | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                | <b>10.800</b> | <b>10.800</b>   | <b>10.800</b> |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief<br/>reservemutaties programma 4</b> |                                                         | <b>10.800</b> | <b>10.800</b>   | <b>10.800</b> |

+/- is negatief

-/- is positief

## Incidentele baten en lasten programma 5

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                             |                                                             | Primair          | Na<br>wijziging | Werkelijk |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------|
| Programma                                                                           | nr. Omschrijving                                            | 2024             | 2024            | 2024      |
| Educatie                                                                            | 1 Bouwrijp maken noodlokaal BBS De Wegwijzer                | -                | 50.000          | -         |
| Educatie                                                                            | 2 Huur noodlokaal BBS De Wegwijzer                          | -                | 40.000          | -         |
| Educatie                                                                            | 3 Constructiefout boeiborden Julianaschool                  | -                | 18.600          | -         |
| Educatie                                                                            | 4 Educatieve agenda                                         | -                | 76.400          | -         |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele lasten programma 5</b>                | -                | <b>185.000</b>  | -         |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele baten programma 5</b>                 | -                | -               | -         |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                    | -                | <b>185.000</b>  | -         |
|                                                                                     |                                                             |                  |                 |           |
| Educatie                                                                            | 5 Reserve Huisvesting onderwijs                             | 1.500.000        | -               | -         |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele storting<br/>programma 5</b>          | <b>1.500.000</b> | -               | -         |
| Educatie                                                                            | 6 Mutatie algemene reserve door<br>resultaatbestemming 2023 | -                | -185.000        | -         |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele onttrekkingen<br/>programma 5</b>     | -                | <b>-185.000</b> | -         |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                    | <b>1.500.000</b> | <b>-185.000</b> | -         |
|                                                                                     |                                                             |                  |                 |           |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief<br/>reservemutaties programma 5</b> |                                                             | <b>1.500.000</b> | -               | -         |

+/- is negatief

-/- is positief

## Incidentele baten en lasten programma 6

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                             |                                                         | Primair | Na<br>wijziging | Werkelijk     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|-----------------|---------------|
| Programma                                                                           | nr. Omschrijving                                        | 2024    | 2024            | 2024          |
| Sport                                                                               | 1 Tour de Femmes                                        | -       | 30.000          | 24.882        |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele lasten<br/>programma 6</b>        | -       | <b>30.000</b>   | <b>24.882</b> |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele baten programma<br/>6</b>         | -       | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                | -       | <b>30.000</b>   | <b>24.882</b> |
|                                                                                     |                                                         |         |                 |               |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele storting<br/>programma 6</b>      | -       | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Totaal incidentele onttrekkingen<br/>programma 6</b> | -       | -               | -             |
|                                                                                     | <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                | -       | -               | -             |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief<br/>reservemutaties programma 6</b> |                                                         | -       | <b>30.000</b>   | <b>24.882</b> |

+/- is negatief

-/- is positief

## Incidentele baten en lasten programma 7

| INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE                                         |                                                          | Primair             | Na<br>wijziging   | Werkelijk              |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| Programma                                                                       | nr. Omschrijving                                         | 2024                | 2024              | 2024                   |
| Sociaal domein                                                                  | 1 Communicatieplan voor loket Vraagwijzer van SWA        | 5.000               | 5.000             | -                      |
| Sociaal domein                                                                  | 2 Dak- en thuisloosheid                                  | -                   | 31.100            | 3.600                  |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele lasten programma 7</b>             | <b>5.000</b>        | <b>36.100</b>     | <b>3.600</b>           |
| Sociaal domein                                                                  | 3 Blokhuismiddelen beschermd wonen                       | -                   | -                 | -67.600                |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele baten programma 7</b>              | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-67.600</b>         |
|                                                                                 | <b>Saldo incidentele lasten en baten</b>                 | <b>5.000</b>        | <b>36.100</b>     | <b>-64.000</b>         |
| Sociaal domein                                                                  | 4 Reserve Sociaal deelfonds                              | 10.000              | 10.000            | -                      |
| Sociaal domein                                                                  | 5 Reserve Onderhoud gebouwen                             | 34.000              | 34.000            | 34.000                 |
| Sociaal domein                                                                  | 6 Reserve Migratie en Wonen                              | -                   | 2.706.300         | 2.706.300              |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele stortingen programma 7</b>         | <b>44.000</b>       | <b>2.750.300</b>  | <b>2.740.300</b>       |
| Sociaal domein                                                                  | 7 Reserve Innovatie- en preventiesubsidie                | -<br>40.000         | -142.100          | -87.999                |
| Sociaal domein                                                                  | 8 Mutatie algemene reserve door resultaatbestemming 2023 | -                   | -2.737.400        | -<br>2.709.900         |
|                                                                                 | <b>Totaal incidentele onttrekkingen programma 7</b>      | <b>-<br/>40.000</b> | <b>-2.879.500</b> | <b>-<br/>2.797.899</b> |
|                                                                                 | <b>Saldo incidentele reservemutaties</b>                 | <b>4.000</b>        | <b>-129.200</b>   | <b>-57.599</b>         |
| <b>Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 7</b> |                                                          | <b>9.000</b>        | <b>-93.100</b>    | <b>-121.599</b>        |

+/- is negatief

-/- is positief

## Toelichting

### Programma 1

1. Betreft kosten die voortvloeien uit de BAR-ontvlechting.
2. Betreft kosten voor een lopende pilot om de kennis over brandveiligheid in de gemeente te vergroten.
3. Betreft kosten voor het opruimen van een incident.
4. Betreft eenmalige bate vanuit Barendrecht als vergoeding voor de BAR-ontvlechting.
5. Betreft storting in reserve Groot onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
6. Betreft onttrekking uit reserve Wethouderspensioenen, ter dekking van kosten diverse oud wethouders.
7. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke onttrekking is conform de overheveling.

### Programma 2

- 1 en 6. Betreft mutaties in de lasten en baten van de grondexploitaties Spui, Binnenland, Polder Albrandswaard, De Omloop en Schutskooiwijk.
- 2 en 7. Betreft mutaties in de lasten en baten van de marktinitiatieven in 2024.
3. Betreft onderzoeken naar nieuwe bouwlocaties, plaatsen van flexwoningen en de actualisatie van de woonvisie. Het meeste is niet uitgevoerd in 2024.

4. Betreft opstellen van een nieuwe Omgevingsvisie. Is niet uitgevoerd in 2024.
5. Betreft archeologisch onderzoek in de bodem, om verkoop kavels mogelijk te maken. Onderzoek is niet uitgevoerd in 2024.
8. Betreft incidentele bate vanwege de vrijval van de voorziening Centrum Ontwikkeling Poortugaal. Voor deze voorziening was geen uitgavenplan meer beschikbaar.
9. Betreft storting in reserve Groot onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
10. Betreft storting in reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve, vanwege de mutaties in de grondexploitaties.
11. Betreft storting in reserve Gebiedsfonds, horende bij de afsluiting van de grondexploitatie Binnenland. De storting betreft de bijdrage van € 75.000 per woning, voor in totaal 7 woningen, aan het Landschaps Ontwikkel Plan (LOP). Dit bedrag wordt ook meteen weer onttrokken (zie #14).
12. Betreft storting naar de Algemene reserve, vanuit de reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve, om aan de bandbreedte-eis van deze reserve te voldoen.
13. Betreft onttrekking uit de reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve, vanwege de mutaties in de grondexploitaties.
14. Betreft onttrekking uit de reserve Gebiedsfonds, voor de gemaakte kosten met betrekking tot de ontwikkeling van het gebied horende bij de grondexploitatie Binnenland. De onttrekking is gelijk aan de storting (zie #12).
15. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke onttrekking is beduidend lager uitgevallen.
16. Betreft vorming van voorziening en uitgaven voor de pacht van de grond, horende bij het project voor het realiseren van flexwoningen binnen de gemeente. Voor dit project zijn nog geen daadwerkelijke uitgaven gedaan in 2024.

### **Programma 3**

1. Betreft kosten voor tijdelijk (en specifiek) project (aanpak participatie burgers). Daadwerkelijke uitgaven zijn lager uitgevallen.
2. Betreft kosten voor opstellen basisemissiekaarten geluid en geluidsbelastingkaarten. Daadwerkelijke uitgaven zijn lager uitgevallen.
3. Betreft kosten voor snippergroen en extra aanpak van zwerfafval.
- 4 t/m 7. Betreft diverse lasten die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke lasten zijn iets lager uitgevallen.
8. Betreft diverse verkopen snippergroen.
9. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
10. Betreft storting in reserve Duurzaamheid vanuit de resultaatbestemming in de jaarrekening 2023.
11. Betreft onttrekking van reserve Baggeren op basis van de begroting.
12. Betreft onttrekking uit de reserve Duurzaamheid vanuit de begroting. De daadwerkelijke onttrekking is lager uitgevallen.
13. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke onttrekking is lager uitgevallen.

### **Programma 4**

- 1 en 2. Betreft opvoeren, en weer terugdraaien, van de stelpost voor de indexatie van de loonkosten in de begroting. De stelpost is niet gebruikt.
3. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.

### **Programma 5**

1. Betreft bouwrijp maken van grond voor plaatsing noodlokaal. Werkzaamheden hebben niet plaatsgevonden in 2024.
2. Betreft huur voor noodlokaal. Doordat het noodlokaal nog niet geplaatst is, is de huur nog niet voldaan.

3. Betreft herstel constructie boeiborden van basisschool Julianaschool. Werkzaamheden hebben niet plaatsgevonden in 2024
4. Betreft uitgaven aan het project educatieve agenda. Dit is in 2024 niet opgepakt, waardoor er ook geen uitgaven zijn.
5. Betreft storting in nieuw gevormde reserve Huisvesting onderwijs. In de 1e begrotingswijziging van 2024 is deze storting weer ongedaan teruggedraaid.
6. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke onttrekking nihil gebleven, omdat er geen uitgaven zijn gedaan.

## Programma 6

1. Betreft kosten voor het organiseren van de Tour de Femmes.

## Programma 7

1. Betreft kosten voor opstellen communicatieplan voor loket Vraagwijzer van Stichting Welzijn Albrandswaard.
2. Betreft overheveling van budget voor aanpak dak- en thuisloosheid, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2023. Dit betreft een pilot, die ook in 2024 slechts marginaal is ontwikkeld.
3. Betreft ontvangen middelen inzake de opvang en bestrijding van dak- en thuisloosheid. Deze middelen zijn nog niet besteed.
4. Betreft storting in reserve Sociaal deelfonds. Storting heeft niet plaatsgevonden omdat reserve op maximaal bedrag zit.
5. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
6. Betreft storting in de reserve Migratie en Wonen, o.b.v. de resultaatbestemming 2023.
7. Betreft onttrekking uit reserve Innovatie- en preventiesubsidie in het kader van het projectplan dementievriendelijke gemeente Albrandswaard.
8. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2023. De daadwerkelijke onttrekking is iets lager uitgevallen.

## Structureel rekeningsaldo exclusief incidentele baten en lasten

| Presentatie van het structureel rekeningsaldo (bedragen x € 1.000) | Begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Realisatie 2024 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|
| Saldo baten en lasten                                              | -635           | -1.791                      | -518            |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves                   | -901           | 3.374                       | 1.130           |
| <b>Rekeningsaldo na bestemming</b>                                 | <b>-1.536</b>  | <b>1.583</b>                | <b>612</b>      |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)                        | -970           | 1.526                       | 615             |
| <b>Structureel rekeningsaldo</b>                                   | <b>-566</b>    | <b>57</b>                   | <b>-3</b>       |

+/- is voordeel

-/- is nadeel

## Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Naast de incidentele stortingen en onttrekkingen zijn er ook structurele mutaties in de exploitatie die ten laste of ten gunste van de reserves gebracht worden. Voorbeelden hiervan



zijn de bekleemde reserves welke in de begroting zijn opgenomen ter dekking van de structurele lasten van investeringen, de afschrijvingslasten. Een totaaloverzicht van ontwikkelingen in de structurele onttrekkingen aan de reserves is hieronder opgenomen.

| Reserve                                              | Begroting 2024 | Begroting na wijziging 2024 | Realisatie 2024 |
|------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|
| <i>Structurele onttrekkingen aan reserves</i>        |                |                             |                 |
| Mutatie algemene reserve                             | -              | 700.000                     | -               |
| Mutatie reserve rentelast                            | 275.000        | 275.000                     | 275.000         |
| Mutatie reserve ruimen begraafplaats Poortugaal      | 7.500          | 7.500                       | 7.500           |
| Mutatie reserve ruimen begraafplaats Rhooen          | 11.800         | 11.800                      | 11.800          |
| Mutatie reserve nieuwbouw sportzaal Portland         | 36.100         | 36.100                      | 36.100          |
| Mutatie reserve nieuwbouw buitendienst               | 42.400         | 42.400                      | 42.400          |
| Mutatie reserve nieuwbouw school Don Bosco           | 9.200          | 9.200                       | 9.200           |
| Mutatie reserve nieuwbouw school Valckesteijn        | 7.500          | 7.500                       | 7.500           |
| <b>Totaal structurele onttrekkingen aan reserves</b> | <b>389.500</b> | <b>1.089.500</b>            | <b>389.500</b>  |

In het dienstjaar 2020 is een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco gestort in een reserve rentelast. Besloten is om met deze opbrengst geen leningen vervroegd af te lossen, maar jaarlijks een bedrag vrij te laten vallen ter dekking van de rentelast.

Gezien de vrij unieke situatie heeft de commissie BBV 22 oktober 2020 besloten deze bate te zien als een structurele bate.

## 6 - WNT verantwoording 2024

### Omschrijving (toelichting)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeente Albrandswaard van toepassing zijnde regelgeving: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (Uitvoeringsregeling WNT). Topfunctionarissen zijn bij de gemeente de gemeentesecretaris en de griffier.

Het voor gemeente Albrandswaard toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000.

### Bezoldiging topfunctionarissen

| bedragen x € 1                                              | J.C.M. Cats        | F. van der Linden  | L. Groenenboom |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                      | Gemeentesecretaris | Gemeentesecretaris | Griffier       |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                  | 01/01 – 31/12      | 01/07-31/12        | 01/01 – 31/12  |
| Deeltijdfactor in fte                                       | 1                  | 1                  | 1              |
| Dienstbetrekking?                                           | Ja                 | Ja                 | Ja             |
|                                                             |                    |                    |                |
| <b>Bezoldiging</b>                                          |                    |                    |                |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen               | 139.083            | 134.094            | 102.576        |
| Beloningen betaalbaar op termijn                            | 25.372             | 20.462             | 16.501         |
| <b>Subtotaal</b>                                            | <b>164.455</b>     | <b>154.555</b>     | <b>119.077</b> |
|                                                             |                    |                    |                |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum               | 233.000            | 233.000            | 233.000        |
|                                                             |                    |                    |                |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag                           | N.v.t.             | Nvt                | N.v.t.         |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                   | <b>164.455</b>     | <b>154.555</b>     | <b>119.077</b> |
| 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.         |

|                                               |                |               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Gegevens 2023</b>                          |                |               |                |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023    | 01/01 – 31/12  | 01/07-31/12   | 01/01 – 31/12  |
| Deeltijdfactor 2023 in fte                    | 1              | 1             | 1              |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 126.695        | 58.944        | 97.422         |
| Beloningen betaalbaar op termijn              | 22.488         | 10.045        | 16.133         |
| <b>Subtotaal</b>                              | <b>149.183</b> | <b>68.989</b> | <b>113.555</b> |
|                                               |                |               |                |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 223.000        | 112.416       | 223.000        |
| <b>Totale bezoldiging 2023</b>                | <b>149.183</b> | <b>68.989</b> | <b>113.555</b> |

## 7 - Rechtmatigheidsverantwoording

### Verantwoordelijkheid college burgemeester en wethouders

#### Omschrijving (toelichting)

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het:

- begrotingscriterium;
- voorwaardencriterium, en
- misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders, zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 18 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves, en is

daarmee vastgesteld op **€ 821.147**. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de commissie BBV van oktober 2024.

### **Bevinding**

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen, in totaal **€ 4.470.195** bedragen. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 821.147. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 4.031.122 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen vanuit het begrotingscriterium voor de lasten betreffen (per programma):

### **Programma 1**

- Voorziening wethouderspensioenen en wachtgeld: € 480.758
- Doorbelasting Huis van Albrandswaard: € 50.417
- Bijdrage SWO: € 561.534
- Doorbelasting effect dummy rekeningen voor alle programma's : € 1.812.063
- Effect doorbelasting dummy rekening programma 1: -/- € 89.580

### **Programma 7**

- SPUK-regeling Toeslagenaffaire: € 589.357
- WMO-regeling: € 215.877
- Oekraïne-opvang: € 131.994
- Wet BUIG: € 824.140
- Minimalbeleid: € 146.172
- Regionale jeugdhulp: € 74.879
- Lokale jeugdhulp: € 337.302

### **Programma 9**

- Rentetoerekening activa: € 247.599
- Overhead vanuit DBP: € 50.964
- Overhead vanuit SWO: € 62.335
- Juridische zaken: € 55.894
- Effect doorbelasting dummy rekening programma 9: € 72.897

De geconstateerde afwijkingen vanuit het begrotingscriterium voor de baten betreffen (per programma):

### **Programma 3**

- Germalen: € 127.187
- Begraafplaatsen: € 66.282

De geconstateerde afwijkingen vanuit het begrotingscriterium voor de investeringen zijn allemaal kleiner dan € 50.000.

De geconstateerde afwijking binnen het voorwaardencriterium betreft:

- Aanbesteding brandverzekering: € 69.325.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV, en op basis van de afspraken met de raad, aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook

beschreven welke actie men onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

## 8 - Taakvelden

### Overzicht op taakvelden

| Overzicht op taakvelden                                         | Werkelijk 2024 |            |               |            |             |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|------------|---------------|------------|-------------|
|                                                                 | Lasten         | Baten      | Onttrekkingen | Stortingen | Saldo       |
| 0.1:Bestuur                                                     | 3.341.465      | 844.899    | 0             | 0          | 2.496.566   |
| 0.10:Mutaties reserves                                          | 0              | 0          | 5.148.690     | 4.018.248  | -1.130.443  |
| 0.11:Resultaat van de rekening van baten en lasten              | 612.924        | 0          | 0             | 0          | 612.924     |
| 0.2:Burgerzaken                                                 | 1.287.643      | 653.697    | 0             | 0          | 633.945     |
| 0.3:Beheer overige gebouwen en gronden                          | 273.559        | 48.305     | 0             | 0          | 225.255     |
| 0.4:Overhead                                                    | 12.506.411     | 277.388    | 0             | 0          | 12.229.023  |
| 0.5:Treasury                                                    | 238.448        | 557.007    | 0             | 0          | -318.558    |
| 0.61:OZB woningen                                               | 14.145         | 4.840.496  | 0             | 0          | -4.826.351  |
| 0.62:OZB niet-woningen                                          | 3.561          | 3.142.709  | 0             | 0          | -3.139.148  |
| 0.64:Belastingen overig                                         | 259.714        | 0          | 0             | 0          | 259.714     |
| 0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds     | 0              | 42.222.290 | 0             | 0          | -42.222.290 |
| 0.8:Overige baten en lasten                                     | 44.203         | 29.231     | 0             | 0          | 14.972      |
| 0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)                                | -11.185        | 0          | 0             | 0          | -11.185     |
| 1.1:Crisisbeheersing en brandweer                               | 1.730.910      | 61.485     | 0             | 0          | 1.669.425   |
| 1.2:Openbare orde en veiligheid                                 | 1.307.153      | 18.452     | 0             | 0          | 1.288.701   |
| 2.1:Verkeer en vervoer                                          | 5.211.242      | 172.620    | 0             | 0          | 5.038.622   |
| 2.4:Economische havens en waterwegen                            | 844.181        | 0          | 0             | 0          | 844.181     |
| 2.5:Openbaar vervoer                                            | 91.132         | 92.109     | 0             | 0          | -977        |
| 3.1:Economische ontwikkeling                                    | 137.879        | 42.885     | 0             | 0          | 94.994      |
| 3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 42.784         | 28.631     | 0             | 0          | 14.153      |
| 3.4:Economische promotie                                        | 36.039         | 2.078      | 0             | 0          | 33.960      |
| 4.1:Openbaar basisonderwijs                                     | 24.282         | 0          | 0             | 0          | 24.282      |
| 4.2:Onderwijshuisvesting                                        | 663.434        | 1.039      | 0             | 0          | 662.395     |
| 4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 1.515.850      | 236.196    | 0             | 0          | 1.279.654   |
| 5.1:Sportbeleid en activering                                   | 316.390        | 125.584    | 0             | 0          | 190.806     |
| 5.2:Sportaccommodaties                                          | 1.726.878      | 586.032    | 0             | 0          | 1.140.846   |
| 5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 60.496         | 15.971     | 0             | 0          | 44.525      |
| 5.5:Cultureel erfgoed                                           | 18.110         | 0          | 0             | 0          | 18.110      |
| 5.6:Media                                                       | 392.852        | 48.046     | 0             | 0          | 344.806     |
| 5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 2.688.974      | 4.653      | 0             | 0          | 2.684.322   |
| 6.1:Samenkracht en burgerparticipatie                           | 3.478.518      | 2.793.560  | 0             | 0          | 684.958     |
| 6.2:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | 2.721.772      | 731.538    | 0             | 0          | 1.990.234   |
| 6.3:Inkomensregelingen                                          | 8.937.602      | 6.543.747  | 0             | 0          | 2.393.855   |
| 6.4:WSW en beschut werk                                         | 64.815         | 0          | 0             | 0          | 64.815      |
| 6.5:Arbeidsparticipatie                                         | 881.432        | 17.343     | 0             | 0          | 864.089     |
| 6.6:Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | 1.900.809      | 178.756    | 0             | 0          | 1.722.053   |
| 6.71A:Huishoudelijke hulp (WMO)                                 | 2.244.102      | 0          | 0             | 0          | 2.244.102   |

| Overzicht op taakvelden                        | Werkelijk 2024 |            |           |           |            |
|------------------------------------------------|----------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 6.71B:Begeleiding (WMO)                        | 756.401        | 0          | 0         | 0         | 756.401    |
| 6.71C:Dagbesteding (WMO)                       | 211.873        | 0          | 0         | 0         | 211.873    |
| 6.71D:Overige maatwerkarrangementen (WMO)      | 212.403        | 0          | 0         | 0         | 212.403    |
| 6.72A:Jeugdzorg begeleiding                    | 1.266.741      | 0          | 0         | 0         | 1.266.741  |
| 6.72B:Jeugdzorg behandeling                    | 2.150.873      | 0          | 0         | 0         | 2.150.873  |
| 6.72C:Jeugdhulp dagbesteding                   | 934.243        | 0          | 0         | 0         | 934.243    |
| 6.72D:Jeugdhulp zonder verblijf overig         | 327.180        | 0          | 0         | 0         | 327.180    |
| 6.73A:Pleegzorg                                | 429.373        | 278.000    | 0         | 0         | 151.373    |
| 6.73B:Gezinsgericht                            | 6.034          | 0          | 0         | 0         | 6.034      |
| 6.73C:Jeugdhulp met verblijf overig            | 698.474        | 0          | 0         | 0         | 698.474    |
| 6.74A:Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf    | 6.034          | 0          | 0         | 0         | 6.034      |
| 6.74B:Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf        | 411.091        | 0          | 0         | 0         | 411.091    |
| 6.74C:Gesloten plaatsing                       | 6.034          | 0          | 0         | 0         | 6.034      |
| 6.81A:Beschermd wonen (WMO)                    | 36.422         | 0          | 0         | 0         | 36.422     |
| 6.81B:Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) | 51.610         | 1.085      | 0         | 0         | 50.525     |
| 6.82A:Jeugdbescherming                         | 725.093        | 100.282    | 0         | 0         | 624.811    |
| 6.82B:Jeugdreclassering                        | 95.289         | 0          | 0         | 0         | 95.289     |
| 7.1:Volksgezondheid                            | 1.664.472      | 507.351    | 0         | 0         | 1.157.122  |
| 7.2:Riolering                                  | 2.903.311      | 3.811.039  | 0         | 0         | -907.728   |
| 7.3:Afval                                      | 3.615.183      | 4.948.678  | 0         | 0         | -1.333.495 |
| 7.4:Milieubeheer                               | 1.369.585      | 580.468    | 0         | 0         | 789.117    |
| 7.5:Begraafplaatsen en crematoria              | 725.431        | 280.897    | 0         | 0         | 444.534    |
| 8.1:Ruimte en leefomgeving                     | 1.737.167      | 592.903    | 0         | 0         | 1.144.264  |
| 8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 2.201.211      | 2.059.290  | 0         | 0         | 141.921    |
| 8.3:Wonen en bouwen                            | 559.278        | 102.146    | 0         | 0         | 457.133    |
| Gerealiseerd resultaat                         | 78.709.329     | 77.578.886 | 5.148.690 | 4.018.248 | 0          |

## 9 - SiSa-verantwoording

### Omschrijving (toelichting)

| Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025 |               |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verstrekker                                                                                                                     | Uitkeringcode | Specifieke uitkering<br>juridische grondslag<br>ontvanger                                           | Indicator                                                                                                                                                                                                             | Indicator                                                                                                                                                                                          | Indicator                                                                                                                                                                | Indicator                                                                                                                                                                                | Indicator                                                                                                                                                                                      |
| FIN                                                                                                                             | B2            | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)                                                                                                                                                                     | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)                                                                                                                                      | Normbedragen voor a, b, d en f (jahee)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2                                                                                                     | Normbedragen voor e (jahee)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2                                                                                                                                | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                 |               |                                                                                                     | Aard controle D2<br>Indicator: B2/01                                                                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/02                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/03                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/04                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/05                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                 |               |                                                                                                     | 16<br><b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/06                                          | 48<br><b>Reeks 1</b><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/07 | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                 |               |                                                                                                     | <b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br><b>Werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/08<br>€272.661                                                     | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br><b>Werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/09<br>€ 488.597                 | <b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/10<br>€ 293.884 | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/11<br>€593.345  | <b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)<br><b>Werkelijke kosten</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/12<br>€0 |
|                                                                                                                                 |               |                                                                                                     | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/14<br>€3.128                                         | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/15<br>€52.528       | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/16<br>€57.104 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/17<br>€188.080 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal Pw's (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/18<br>€29.552                                     |
|                                                                                                                                 |               |                                                                                                     | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/20 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/21 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/22<br>€0          | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/23<br>€0           | <b>Totaal</b><br>Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/24<br>€556.329                                                               |

Omschrijving (toelichting)

|     |     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                     |                                   |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen                                                  | Eindverantwoorde                  |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C62/01                                                                                                                | Aa<br>In                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                 | Nee                               |
| BZK | C92 | Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid                                                                                    | Besteding (jaar T)                                                                                                                                  | Bedrag doorgege                   |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C92/01                                                                                                                | t+1<br>In                         |
|     |     |                                                                                                                                                     | € 25.025                                                                                                                                            | € 0                               |
| OCW | D8  | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)                                                                                                        | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) | Besteding (jaar activiteiten (naa |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: D8/01                                                                                                                 | leerlingen met e                  |
|     |     |                                                                                                                                                     | € 246.105                                                                                                                                           | achterstand in d                  |
|     |     |                                                                                                                                                     | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | taal (conform an                  |
|     |     | Gemeenten                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/07                                                                                                            | Bedrag                            |
|     |     | 1                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                     |                                   |

Omschrijving (toelichting)



|     |     |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|-----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen    | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                             | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: D14/01                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/02                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/03                                                                                                           |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | € 11.273                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 40.428                                                                                                                                       | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                          |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                      | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                                                                                                                | Opgebouwde reserve (jaar T)                                                                                                                    |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: D14/04                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/05                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/06                                                                                                           | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D14/07                                                                                             |                                                                          |                                          |
| OCW | D23 | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen | € 0                                                                                                                                 | € 175.925                                                                                                                                                                                                                           | € 124.224                                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                  |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma                                                                                                | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen            | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D14/08                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: D14/09                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D14/10                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: D14/11                                                                                                 |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
| OCW | D23 | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen | Beschikingsnummerreferentie nummer                                                                                                  | Aard van de activiteit besteding (jaar T)                                                                                                                                                                                           | Besteding (jaar T)                                                                                                                             | Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.                                                               | Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (tm jaar T)                 | Cumulatieve besteding (tm jaar T)        |
|     |     |                                                                                      | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/01                                                                                            | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/02                                                                                                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: D23/03                                                                                                           | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/04                                                                                             | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/05                                 | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/06 |
|     |     |                                                                                      | SB240088                                                                                                                            | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                            | € 374.819                                                                                                                            | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening | € 0                                      |
|     |     |                                                                                      | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      | Aard controle n.v.t<br>Indicator: D23/07                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
| OCW | D23 | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen | 1 Nee                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |
|     |     |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                                                          |                                          |

## Omschrijving (toelichting)

|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SZW | G2 | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024</b><br><br>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<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                                         | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G2/01                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                    |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 5.959.456                                                                                                                                                                                                                                                          | € 178.432                                                                                                                                                                                                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                                                                                                                                          | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)                                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/07                                                                                                                                     | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                                                                                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 41.900                                                                                                                                                                                                                                                             | € 15.923                                                                                                                                                                                                                           |
| SZW | G3 | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024</b><br><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>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. | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie<br>Gemeente<br>Participatiewet (PW)<br>Aard controle D2<br>Indicator: G2/13         | Volledig zelfstandig (Ja/Nee)<br>Aard controle D2<br>Indicator: G2/13                                                                                                                                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ja                                                                                                                                                                                                                                 |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                                                              | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)                                                                                                                                                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gemeente<br>Aard controle R<br>Indicator: G3/01                                                                                                                                                                                                                      | Gemeente                                                                                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 2.695                                                                                                                                                                                                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschulden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente<br>Aard controle R<br>Indicator: G3/07 | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschulden van achterstallig kapitaalverstrekking (jaar T) (exclusief BOB) de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                                                                                |

## Omschrijving (toelichting)

| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024                                                                                                                           | Welke regeling betreft het?                         | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                               | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                             | Baten (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                                              | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)                             | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overval) |
|-----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |    | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente                                            | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                                                    | Gemeente                                                                    | Gemeente                                      |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: G4407               | Aard controle R Indicator: G4402                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: G4403                                                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: G4403                                                                                                                                            | Aard controle R Indicator: G4405                                            | Aard controle R Indicator: G4406              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)                    | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          | 18.176                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          | 13.758                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 12.425                                                                                                                                                                      | 14.761                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 11.650                                                                                                                                                                      | 13.309                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          | 11.727                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 6 Totaal                                            | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 14.075                                                                                                                                                                      | 13.731                                                                      | 10                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Kopie regeling                                      | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                                                                                                        | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                                                                                                                      | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                                   |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Gemeente                                            | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                                                    |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: G4407               | Aard controle R Indicator: G4402                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: G4403                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t. Indicator: G4404                                                                                                                                       |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)                    | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 6 Totaal                                            | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Kopie regeling                                      | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)                                                                                    | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht, aflossing)                                                                                                | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht, overval)                                                                                          | Litvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Gemeente                                            | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                                                    |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: G4407               | Aard controle R Indicator: G4402                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: G4403                                                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: G4404                                                                                                                                            | Aard controle R Indicator: G4405                                            |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)                    |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 6 Totaal                                            | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          | 10                                                                          |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Kopie regeling                                      | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Levensonderhoud - Mutaties (dottaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Gemeente                                            | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                                                    |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: G4406               | Aard controle R Indicator: G4407                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: G4408                                                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: G4409                                                                                                                                            |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)                    | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |
|     |    |                                                                                                                                                                                                             | 6 Totaal                                            | 10                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                  | 10                                                                                                                                                                          |                                                                             |                                               |

## Omschrijving (toelichting)

| SZW | G10 | Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024                                                                                                                                                                                     | Besteding (jaar T)                                                                                                                              | Baten (jaar T) (exclusief Rijk)                                                                                                                                   | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  |                                                       |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |     | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                          | Gemeente                                   |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | Aard controle R Indicator: G1001                                                                                                                | Aard controle R Indicator: G1002                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: G1003      |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | € 223.398                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                               | Ja                                         |                                                       |
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 2024                                                                                                                    | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  |                                                       |
|     |     | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                           | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                          | Gemeente                                   |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | Aard controle R Indicator: G1201                                                                                                                | Aard controle R Indicator: G1202                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: G1203      |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                               | Ja                                         |                                                       |
| SZW | G13 | Onderwijsroute_ deel gemeentedeel 2024                                                                                                                                                                                      | Besteding onderwijsroute (jaar T)                                                                                                               | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)                                                                                                                    | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) |
|     |     | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                           | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                          | Gemeente                                   | Gemeente                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | Aard controle R Indicator: G1301                                                                                                                | Aard controle R Indicator: G1302                                                                                                                                  | Aard controle R Indicator: G1303           | Aard controle R Indicator: G1304                      |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                             | € 3.427                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                        | Ja                                                    |

## Omschrijving (toelichting)

| VWS | H4  | Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025                     | Gemeenten                                              | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)         | Totale werkelijke berekende uitkering                                            |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|     |     |                                                                               |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4001 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4002                                         |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |
|     |     |                                                                               |                                                        | € 387.446                                | € 287.999                                                                        |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |
|     |     |                                                                               | Activiteiten                                           |                                          | Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)                       | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden | Toelichting                              |
|     |     |                                                                               |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4003 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4004                                         | Aard controle R<br>Indicator: H4005                                                     | Aard controle R<br>Indicator: H4006                                                   | Aard controle R<br>Indicator: H4007                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4008 |
|     |     |                                                                               | 1 AW2024 Sportpark de Omloop-grondaankoop              | € 4.883                                  |                                                                                  | € 4.883                                                                                 | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 2 AW2024 Sportpark Omloop kunstgras                    | € 2.126                                  |                                                                                  | € 2.126                                                                                 | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 3 AW2024 Sportpark de Omloop kunstgras toplaat         | € 3.056                                  |                                                                                  | € 3.056                                                                                 | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 4 AW2024 Sportpark de Omloop groen binnen sportpark    | € 6.510                                  |                                                                                  | € 6.510                                                                                 | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 5 AW2024 Bouwkundige investeringen zwembad             | € 40.664                                 |                                                                                  | € 40.664                                                                                | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 6 AW2024 Vervangen installaties zwembad                | € 54.537                                 |                                                                                  | € 54.537                                                                                | € 0                                                                                   | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 7 Zwembad                                              | € 75.204                                 |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 75.204                                                                              | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 8 Sporthal Rhooon                                      | € 15.746                                 |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 15.746                                                                              | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 9 Sportzaal Portland                                   | € 6.615                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 6.615                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 10 Gymlokaal Rhooon                                    | € 5.269                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 5.269                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 11 Gymlokaal Poortugaal                                | € 3.547                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 3.547                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 12 Sportcomplex Omloopseweg Rhooon                     | € 4.160                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 4.160                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 13 Sportcomplex Albrandswaardseweg                     | € 7.906                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 7.906                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 14 Sportcomplex Korfbal                                | € 3.801                                  |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 3.801                                                                               | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 15 Sportcomplex Omloopseweg Rhooon-velden              | € 23.899                                 |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 23.899                                                                              | € 0                                                                                                |                                          |
|     |     |                                                                               | 16 Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal - velden | € 30.076                                 |                                                                                  | € 0                                                                                     | € 30.076                                                                              | € 0                                                                                                |                                          |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T)                                     | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)       | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |
|     |     |                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: H1201                    | Aard controle R<br>Indicator: H1202      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H1203                                         |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |
|     |     |                                                                               | € 0                                                    | € 56.220                                 | Ja                                                                               |                                                                                         |                                                                                       |                                                                                                    |                                          |

## Omschrijving (toelichting)

| VWS | H30  | Specifieke uitkering versterking voor sport en beweging, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 | Naam onderdeel                                                                                                                | Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel                                              | Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel                      | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel | Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?                                   | Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? |
|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|     |      |                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3001                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3002                                                   | Aard controle R<br>Indicator: H3003                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3004                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3005                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3006       |
|     |      |                                                                                                                                    | 1 Lokaal Sportakkoord                                                                                                         | € 16.028                                                                                   | € 12.200                                                                          | € 12.200                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 2 Brede regeling combinatiefuncties                                                                                           | € 109.712                                                                                  | € 109.712                                                                         | € 215.624                                                                    | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden                                                                                       | € 24.655                                                                                   | € 14.635                                                                          | € 34.723                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 4 Kanarie Start                                                                                                               | € 19.724                                                                                   | € 15.948                                                                          | € 26.528                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 5 Mentale Gezondheid                                                                                                          | € 6.164                                                                                    | € 1.228                                                                           | € 8.099                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 6 Aanpak overgewicht en                                                                                                       | € 21.573                                                                                   | € 12.471                                                                          | € 29.281                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 7 Valpreventie                                                                                                                | € 58.554                                                                                   | € 12.181                                                                          | € 54.970                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 8 Leefomgeving                                                                                                                | € 12.328                                                                                   | € 8.175                                                                           | € 8.175                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek                                                                                  | € 3.081                                                                                    | € 3.500                                                                           | € 6.000                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 10 Versterken sociale basis                                                                                                   | € 44.379                                                                                   | € 47.225                                                                          | € 82.806                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 11 Mantelzorg                                                                                                                 | € 12.328                                                                                   | € 12.734                                                                          | € 22.234                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 12 Eén tegen eenzaamheid                                                                                                      | € 12.328                                                                                   | € 12.328                                                                          | € 23.844                                                                     | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 13 Welzijn op recept                                                                                                          | € 11.711                                                                                   | € 9.079                                                                           | € 9.079                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD                                                                                   | € 3.081                                                                                    | € 2.958                                                                           | € 5.916                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | 15 Coördinatiekosten regionale aanpak                                                                                         | € 8.998                                                                                    | € 7.900                                                                           | € 7.900                                                                      | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                   |                                                                                            |                                                                                   |                                                                              | Ja                                                                                      | N.v.t.                                         |
|     |      |                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H3007                                                                                      |                                                                                            |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |
| VWS | H35B | Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)                                                              | Nee                                                                                                                           | Besteding (jaar T)                                                                         |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen |                                                                                            |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35B001                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: H35B002                                                      |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | 1 061930 Gemeente Nissewaard                                                                                                  | € 156.733                                                                                  |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |
| VRO | J32  | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen                                                                                | Beschikingsnummer/naam                                                                                                        | Besteding (jaar T)                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)                   | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoording (Ja/Nee)                    |
|     |      | Gemeenten                                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32001                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: J32002                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32003                                         | Aard controle D2<br>Indicator: J32004                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32005                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32006      |
|     |      |                                                                                                                                    | 1 SUVIS21-00744217 Don Bosco                                                                                                  | € 0                                                                                        | € 0                                                                               | Nee                                                                          | De uiterlijke einddatum is verlengd naar 31 augustus 2025. Zie brief 30 mei 2023.       | Nee                                            |
|     |      |                                                                                                                                    | 2 SUVIS21-00744449 De Parel                                                                                                   | € 393.141                                                                                  | € 552.092                                                                         | Ja                                                                           | Per abuis vorig jaar Nee ingevuld                                                       | Ja                                             |
|     |      |                                                                                                                                    | Kopie Beschikingsnummer/Naam                                                                                                  | Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) | Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)                      |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32007                                                                                     | Aard controle D2<br>Indicator: J32008                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32009                                         |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | 1 SUVIS21-00744217 Don Bosco                                                                                                  | Nee                                                                                        | De uiterlijke einddatum is verlengd naar 31 augustus 2025. Zie brief 30 mei 2023. |                                                                              |                                                                                         |                                                |
|     |      |                                                                                                                                    | 2 SUVIS21-00744449 De Parel                                                                                                   | Ja                                                                                         |                                                                                   |                                                                              |                                                                                         |                                                |

## Omschrijving (toelichting)



|     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                        |                                                                                                          |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|-----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| VRO | J41B | Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw                                                                                                                                                                                                              | Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen                                  | Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise                 | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)                                                                                                                                | Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen    | Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen        |
|     |      | SiSa tussen medeoverheden                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                                          |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/01                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R Indicator: J41B/02                                                                                                                                     | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/03                                                                  | Aard controle R Indicator: J41B/04                                                                     | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/05                                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/06                      |                                                                              |
|     |      | 030008 Provincie Zuid-Holland                                                                                                                                                                                                                                         | € 81.690                                                                                                                                                               | € 81.690                                                                                                 | € 8.169                                                                                                | 2                                                                                                                                                                      | 2                                                            |                                                                              |
|     |      | Kopie provinciecode                                                                                                                                                                                                                                                   | Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd                                                                                       | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                              |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/07                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/08                                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/09                                                                  |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | 030008 Provincie Zuid-Holland                                                                                                                                                                                                                                         | 345                                                                                                                                                                    | Nee                                                                                                      |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
| VRO | J55  | Aanpak energiearmoede                                                                                                                                                                                                                                                 | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten                                             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten                           | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten |
|     |      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R Indicator: J55/02                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04                                                                 | Aard controle R Indicator: J55/05                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06                       |                                                                              |
|     |      | 330                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 92.426                                                                                                                                                               | € 197.832                                                                                                | 81                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                    | € 38.348                                                     |                                                                              |
|     |      | Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis– heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten                                                                                                           | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten                             |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R Indicator: J55/08                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09                                                                   |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | 136                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                                    | € 29.192                                                                                                 |                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                              |                                                                              |
|     |      | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)                                                                                                                                                                                       | Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)                                                                                               | Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. verangingsarmaturen, wasmachines etc.) | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energiekosten g tot gevolg.                                                                           | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen    |                                                                              |
|     |      | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15                       |                                                                              |
|     |      | 136                                                                                                                                                                                                                                                                   | 136                                                                                                                                                                    | 229                                                                                                      | 0                                                                                                      | 136                                                                                                                                                                    | 36                                                           |                                                                              |

## Omschrijving (toelichting)

|      |     |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VRO  | J94 | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties | Beschikkingnummer                                                                                                                                | Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst                                                                             | Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a                                   | Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van | Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a |
|      |     | Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01                                                                                                          | Aard controle R Indicator: J94/02                                                                                                                | Aard controle D1 Indicator: J94/03                                                                                               | Aard controle D1 Indicator: J94/04                                                                                                              | Aard controle R Indicator: J94/05                                                                                                                         | Aard controle R Indicator: J94/06                                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: J94/07                                                                                                                                                                                   |
|      |     | 1 LAI23-03470138                                                                                                                                | € 1.457                                                                                                                                          | € 1.457                                                                                                                          | 0                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                   | € 1.457                                                                                                                                                                                                             |
|      |     | 2 LAI24-03757056                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                              | 0                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                                                                                 |
|      |     | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b                | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinigheid | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: J94/10                                                                                           |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | 1                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                              | € 64.900                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | 2                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                              | Nee                                                                                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
| KGG  | K1  | Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding                                                                                     | Projectnaam/UWHS-nummer                                                                                                                          | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning                                                                        | Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)                                                                                                             | Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)                                                                                                                    | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m                                                                                                                                              | Toelichting                                                                                                                                                                                                         |
|      |     | Aard controle n.v.t. Indicator: K1/01                                                                                                           | Aard controle R Indicator: K1/02                                                                                                                 | Aard controle D1 Indicator: K1/03                                                                                                | Aard controle D1 Indicator: K1/04                                                                                                               | Aard controle R Indicator: K1/05                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: K1/06                                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t. Indicator: K1/07                                                                                                                                                                               |
|      |     | 1 UWHS170214                                                                                                                                    | 2.023,00                                                                                                                                         | Ja                                                                                                                               | Ja                                                                                                                                              | € 621.444                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
| KGG  | K28 | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid                                                              | Besteding apparaatskosten (jaar T): salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel                                                        | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel                                                              | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten                                                                                | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten                                                                                                      | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten                                                                                                                                   | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan                                                                                                                                                 |
|      |     | Aard controle R Indicator: K28/01                                                                                                               | Aard controle R Indicator: K28/02                                                                                                                | Aard controle R Indicator: K28/03                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04                                                                                                          | Aard controle R Indicator: K28/05                                                                                                                         | Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | € 38.216                                                                                                                                        | € 247.068                                                                                                                                        | € 136.501                                                                                                                        | € 927.144                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                     |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07                                                                                                          |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Nee                                                                                                                                             |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
| AenM | M16 | Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                                                                                                 | Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)                                                | Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) | Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) | Besteding (jaar T) t/bv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten                                                                                     | Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie                                                                                                                                      | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)                                                                                                                                                          |
|      |     | Aard controle R Indicator: M16/01                                                                                                               | Aard controle R Indicator: M16/02                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03                                                                                           | Aard controle R Indicator: M16/04                                                                                                               | Aard controle R Indicator: M16/05                                                                                                                         | Aard controle R Indicator: M16/06                                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: M16/07                                                                                                                                                                                   |
|      |     | € 2.455.860                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                       | € 21.705                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Totaal bedrag vorderingen (v onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)                                                       | Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO)                | Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)                                                               | Berekening totale besteding (jaar T)                                                                                                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | Aard controle R Indicator: M16/07                                                                                                               | Aard controle R Indicator: M16/08                                                                                                                | Aard controle R Indicator: M16/09                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|      |     | € 0                                                                                                                                             | € 4.876                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                              | € 2.482.441                                                                                                                                     | € 8.321.932                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |

# BIJLAGEN

## Bijlage 1 - Gewaarborgde geldleningen

### Omschrijving (toelichting)

| Oorspronkelijk bedrag van de geldlening                                                           | Naam van de geldgever | Oorspronkelijk geldbedrag of leningsomvang | Soort financiering   | Naam van de geldnemer          | Naam van de vestigingsplaats | Door de gemeente gewaarborgde deel | Rendite % | Reel bedrag van de geldlening aan het begin van het rekenjaar 2024 | Waarschijnlijk door de gemeente gewaarborgd | Reel bedrag van de geldlening aan het einde van het rekenjaar 2024 | Waarschijnlijk door de gemeente gewaarborgd | Aflossingsvorm<br>P = Rente<br>L = Lineair<br>A = annuïteit |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1.361.340,65                                                                                      | BNG                   | 40.09.1.014                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 5,03%     | 184.135                                                            | 48.034                                      | 94.326                                                             | 23.582                                      | A                                                           |
| 952.938,45                                                                                        | NWB                   | 1W001024278                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 4,43%     | 534.000                                                            | 133.500                                     | 508.250                                                            | 127.063                                     | A                                                           |
| 2.800.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.3.164                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 4,79%     | 2.800.000                                                          | 650.000                                     | 2.800.000                                                          | 650.000                                     | F                                                           |
| 2.500.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.3.834                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 5,06%     | 1.300.012                                                          | 325.003                                     | 1.164.164                                                          | 291.041                                     | A                                                           |
| 18.000.000,00                                                                                     | BNG                   | 40.10.3.839                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 4,96%     | 10.813.320                                                         | 2.703.330                                   | 10.076.809                                                         | 2.519.202                                   | A                                                           |
| 2.700.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.6.852                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 4,22%     | 1.215.000                                                          | 303.750                                     | 1.090.000                                                          | 270.000                                     | L                                                           |
| 3.400.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.6.853                                |                      | WBV Poortugal                  | WSW                          | 25%                                | 4,82%     | 1.700.000                                                          | 425.000                                     | 1.530.000                                                          | 382.500                                     | L                                                           |
| 1.429.407,68                                                                                      | BNG                   | 40.683.90.01                               | Woningbouw           | Wooncompas (v/h WBV Vollebeek) | WSW                          | 25%                                | 3,55%     | 589.155                                                            | 142.289                                     | 513.631                                                            | 128.408                                     | A                                                           |
| 1.588.230,76                                                                                      | BNG                   | 40.683.91.03                               | Woningbouw           | Wooncompas (v/h WBV Vollebeek) | WSW                          | 25%                                | 3,56%     | 730.131                                                            | 182.530                                     | 674.746                                                            | 168.886                                     | A                                                           |
| 4.750.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.3.574                                |                      | Wooncompas (v/h WBV Vollebeek) | WSW                          | 25%                                | 4,89%     | 3.245.856                                                          | 811.464                                     | 3.096.956                                                          | 774.969                                     | A                                                           |
| 8.000.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.4.025                                | (Her)financiering    | Wooncompas (v/h WBV Vollebeek) | WSW                          | 25%                                | 5,25%     | 6.780.889                                                          | 1.695.172                                   | 6.655.271                                                          | 1.663.818                                   | A                                                           |
| 15.000.000,00                                                                                     | BNG                   | 40.11.3.733                                |                      | Stichting Wooncompas           | WSW                          | 25%                                | 0,27%     | 15.000.000                                                         | 3.750.000                                   | 15.000.000                                                         | 3.750.000                                   | F                                                           |
| 3.342.000,00                                                                                      | NWB                   | 1W0022961                                  |                      | St. Woonzorg Ned.              | WSW                          | 25%                                | 4,80%     | 251.000                                                            | 62.750                                      | -                                                                  | -                                           | A                                                           |
| 2.136.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.10.4.833                                |                      | St. Woonzorg Ned.              | WSW                          | 25%                                | 4,72%     | 986.769                                                            | 246.692                                     | 904.538                                                            | 226.135                                     | L                                                           |
| 20.085.000,00                                                                                     | BNG                   | 40.10.5.938                                |                      | St. Woonzorg Ned.              | WSW                          | 25%                                | 3,96%     | 12.051.000                                                         | 3.012.750                                   | 11.381.500                                                         | 2.845.375                                   | L                                                           |
| 20.000.000,00                                                                                     | BNG                   | 40.11.1.888                                | Bedrijfsfinanciering | Stichting Havensteder          | WSW                          | 25%                                | 3,94%     | 20.000.000                                                         | 5.000.000                                   | 20.000.000                                                         | 5.000.000                                   | F                                                           |
| 20.000.000,00                                                                                     | NWB                   | 1W002884778                                | Bedrijfsfinanciering | Stichting Havensteder          | WSW                          | 25%                                | 1,75%     | 20.000.000                                                         | 5.000.000                                   | 20.000.000                                                         | 5.000.000                                   | F                                                           |
| 6.500.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.11.2.247                                | Bedrijfsfinanciering | Stichting Havensteder          | WSW                          | 25%                                | 1,92%     | 6.500.000                                                          | 1.625.000                                   | 6.500.000                                                          | 1.625.000                                   |                                                             |
| 7.500.000,00                                                                                      | BNG                   | 40.11.2.991                                | Bedrijfsfinanciering | Stichting Havensteder          | WSW                          | 25%                                | 3,83%     | 7.500.000                                                          | 1.875.000                                   | 7.500.000                                                          | 1.875.000                                   |                                                             |
| Leningen geborgd door het Waarborgfonds sociale Woningbouw met achtervangfunctie Rijk en gemeente |                       |                                            |                      |                                |                              |                                    |           | 111.961.067                                                        | 27.590.267                                  | 109.283.192                                                        | 27.320.798                                  |                                                             |

| Doorschikkelijk bedrag van de geldlening                                                                               | Naam van de geldgever | Doel van de geldlening of leningnummer | Verdelsleutel | Naam van de geldlener | Naam van de andere partij | Door de gemeente gewaarborgd bedrag | Rente % | Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar 2024 | Waarvan door de gemeente gewaarborgd | Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2024 | Waarvan door de gemeente gewaarborgd | Aflossingsvorm F=150 L=100 A= annuïteit |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| 45.818.000,00                                                                                                          | BNG                   | WOL033                                 | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 841.000                                                               | 210.250                              | 805.000                                                               | 201.250                              |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-31072                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.074                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31074                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 9.594.000,00                                                                                                           | NWB                   | 10031200                               | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 155.000                                                               | 38.750                               | 146.000                                                               | 36.500                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.287                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.286                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.405                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.404                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.493                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31474                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40-1155590                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.638                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.710                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.732                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.813                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.994                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.995                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 405.000                                                               | 101.250                              | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 15.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-31792                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 243.000                                                               | 60.750                               | 228.000                                                               | 57.000                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40083                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 324.000                                                               | 81.000                               | 304.000                                                               | 76.000                               |                                         |
| 16.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40084                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 259.000                                                               | 64.750                               | 243.000                                                               | 60.750                               |                                         |
| 15.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.116.529                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 243.000                                                               | 60.750                               | 228.000                                                               | 57.000                               |                                         |
| 2.900.000,00                                                                                                           | BNG                   | 40.116.662                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 47.000                                                                | 11.750                               | 43.000                                                                | 10.750                               |                                         |
| 15.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40179                                | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 243.000                                                               | 60.750                               | 228.000                                                               | 57.000                               |                                         |
| 15.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.116.782                             | 1,6%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | 243.000                                                               | 60.750                               | 228.000                                                               | 57.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40265                                | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40306                                | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 304.000                                                               | 76.000                               |                                         |
| 21.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31964                                | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 319.000                                                               | 79.750                               |                                         |
| 21.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31965                                | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 319.000                                                               | 79.750                               |                                         |
| 15.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40409                                | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 228.000                                                               | 57.000                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | -                                      | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 304.000                                                               | 76.000                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | -                                      | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 304.000                                                               | 76.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | -                                      | 1,5%          | Stichting Havensteder | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 380.000                                                               | 95.000                               |                                         |
| 7.179.000,00                                                                                                           | NWB                   | NRV 13225                              | 9,0%          | Stichting Wooncompas  | WSW                       | 25,0%                               |         | 616.000                                                               | 154.000                              | 611.000                                                               | 152.750                              |                                         |
| 10.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-40576                                | 8,8%          | Stichting Wooncompas  | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 876.000                                                               | 219.000                              |                                         |
| 644.000,00                                                                                                             | BNG                   | WOL001                                 | 100,0%        | WBV Poortugaal        | WSW                       | 25,0%                               |         | 613.000                                                               | 153.250                              | 533.000                                                               | 133.250                              |                                         |
| 351.000,00                                                                                                             | NWB                   | 10031327                               | 100,0%        | WBV Poortugaal        | WSW                       | 25,0%                               |         | 351.000                                                               | 87.750                               | 351.000                                                               | 87.750                               |                                         |
| 1.800.000,00                                                                                                           | BNG                   | 40.116.824                             | 100,0%        | WBV Poortugaal        | WSW                       | 25,0%                               |         | 1.800.000                                                             | 450.000                              | 1.464.000                                                             | 366.000                              |                                         |
| 47.387.000,00                                                                                                          | BNG                   | WOL086                                 | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 254.000                                                               | 63.500                               | 264.000                                                               | 66.000                               |                                         |
| 13.848.000,00                                                                                                          | NWB                   | 10031305                               | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 74.000                                                                | 18.500                               | 75.000                                                                | 18.750                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-31452                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-31451                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.583                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31493                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.115.865                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 6.000.000,00                                                                                                           | NWB                   | 1-27889                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 32.000                                                                | 8.000                                | 33.000                                                                | 8.250                                |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-31748                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-31749                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | -                                                                     | -                                    |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40036                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.116.330                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.116.491                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 133.000                                                               | 33.250                               | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 4.775.000,00                                                                                                           | NWB                   | 1-24437                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | NWB                       | 25,0%                               |         | 25.000                                                                | 6.250                                | 26.000                                                                | 6.500                                |                                         |
| 8.435.000,00                                                                                                           | BNG                   | 40.115.133                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 45.000                                                                | 11.250                               | 46.000                                                                | 11.500                               |                                         |
| 4.000.000,00                                                                                                           | BNG                   | 4.099.752                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 7.000                                                                 | 1.750                                | 6.000                                                                 | 1.500                                |                                         |
| 5.000.000,00                                                                                                           | BNG                   | 4.099.075                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 10.000                                                                | 2.500                                | 8.000                                                                 | 2.000                                |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.116.938                             | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | BNG                       | 25,0%                               |         | 107.000                                                               | 26.750                               | 109.000                                                               | 27.250                               |                                         |
| 11.068.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-319929                               | 100,0%        | Woonzorg Nederland    | NWB                       | 25,0%                               |         | 11.068.000                                                            | 2.767.000                            | 11.068.000                                                            | 2.767.000                            |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.117018                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 5.000.000,00                                                                                                           | BNG                   | 40.105600                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 27.000                                                                | 6.750                                |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40250                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 25.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 1-40266                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 136.000                                                               | 34.000                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.117343                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 109.000                                                               | 27.250                               |                                         |
| 20.000.000,00                                                                                                          | BNG                   | 40.117590                              | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 109.000                                                               | 27.250                               |                                         |
| 45.000.000,00                                                                                                          | NWB                   | 2-40595                                | 0,5%          | Woonzorg Nederland    | WSW                       | 25,0%                               |         | -                                                                     | -                                    | 244.000                                                               | 61.000                               |                                         |
| Geborgd door Waarborgfonds Sociale Woningbouw >1-8-2021 met verdeelsleutel markwaarde DAEB-bezit betrekende coöperatie |                       |                                        |               |                       |                           |                                     |         | 25.410.000                                                            | 6.352.500                            | 28.662.000                                                            | 7.165.500                            |                                         |
| 1.418.645.917,54                                                                                                       |                       |                                        |               |                       |                           |                                     | Totaal  | 137.371.067                                                           | 34.342.767                           | 137.945.192                                                           | 34.486.298                           |                                         |

## Omschrijving (toelichting)

Woningcorporaties trekken leningen aan om het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen te financieren. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat hiervoor borg. Als een corporatie niet meer kan voldoen aan haar betalingsverplichtingen, neemt het WSW de leningen over. Er zijn verschillende buffers en vangnetten. Als deze niet toereikend zijn, vraagt WSW renteloze leningen op bij Rijk en gemeenten. Het Rijk staat voor 50% in de achtervang. 25% wordt verdeeld over alle gemeenten die borg staan. 25% wordt opgevraagd bij de gemeente die in de leningovereenkomst is genoemd.

## Bijlage 2 - Gegarandeerde geldleningen

### Omschrijving (toelichting)

| Naam van de geldgever | Gew aarborgd<br>31-12-2023 | Restant<br>31-12-2024 | Bedrag<br>opgebouwd<br>waarde<br>31-12-2024 | Gew aarborgd<br>31-12-2024 |
|-----------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|----------------------------|
| Rabobank              | 34.846                     | 33.537                |                                             | 33.537                     |
| <b>Totaal</b>         | <b>34.846</b>              | <b>33.537</b>         | <b>-</b>                                    | <b>33.537</b>              |

## Bijlage 3 - Staat van kredieten

### Staat van kredieten

#### Excel-tabel



| Nr | Investeringen                                    | Totaal beschikbaar gesteld krediet | Begroting 2024 | Doorgeschoven vanuit 2023 | Investeringen begin 2024 | Mutaties 2024 | Geraamde uitgaven 2024 | Werkelijke uitgaven 2024 | Restant geraamde uitgaven 2024 | Doorschui-ven naar 2025 | Afsluiting J/N |
|----|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|
|    |                                                  |                                    | 1              | 2                         | 3=1+2                    | 4             | 5=3+4                  | 6                        | 7=5-6                          |                         |                |
|    | Overname activa BAR-organisatie                  | 81.800                             |                | -                         | -                        | 81.800        | 81.800                 | 81.800                   | -                              |                         | N              |
| 1  | Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt        | 157.000                            |                | 156.700                   | 156.700                  | -             | 156.700                | -                        | 156.700                        | 156.700                 | N              |
| 1  | Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt (bate) | -60.000                            |                | -59.700                   | -59.700                  | -             | -59.700                | -                        | -59.700                        | -59.700                 | N              |
|    | Reconstructie de Gaarde, Jasmijn en Sering       | 632.800                            |                | 322.300                   | 322.300                  | 100.000       | 422.300                | 462.000                  | -39.700                        |                         | J              |
| 2  | Renovatie park Rhoon en Sportlaan                | 693.000                            |                | 7.800                     | 7.800                    | -             | 7.800                  | 28.700                   | -20.900                        |                         | J              |
|    | Fietsverbinding Park Rhoon                       | 178.500                            |                | 5.000                     | 5.000                    | -             | 5.000                  | 7.000                    | -2.000                         |                         | J              |
|    | Fietsverbinding Park Rhoon (bate)                | -74.500                            |                | -                         | -                        | -             | -                      | -                        | -                              |                         | J              |
|    | Reconstructies wegen 2024                        | 710.600                            | 810.600        | -                         | 810.600                  | -             | -                      | -                        | -                              |                         | N              |
|    | Bruggen Rhoon/Portugaal 2024                     | 61.900                             | 61.900         | -                         | 61.900                   | -             | 61.900                 | 58.900                   | 3.000                          |                         | J              |
|    | Rehabilitatie Akkerstraat                        | 111.700                            |                | -                         | -                        | -             | -                      | 4.400                    | -4.400                         |                         | J              |
| 3  | Rehabilitatie wegen Warnaar                      | 192.800                            |                | 53.200                    | 53.200                   | 25.000        | 78.200                 | 22.400                   | 55.800                         | 55.800                  | N              |
| 4  | Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard 2023   | 231.700                            |                | 194.600                   | 194.600                  | -             | 194.600                | 4.400                    | 190.200                        | 190.200                 | N              |
| 5  | Metrostations knopen                             | 150.000                            |                | 150.000                   | 150.000                  | -             | 150.000                | 6.200                    | 143.800                        | 143.800                 | N              |
| 6  | Tijsjesdijk Fietsstraat                          | 200.000                            |                | 169.800                   | 169.800                  | -             | 169.800                | 800                      | 169.000                        | 169.000                 | N              |
| 7  | Welhoeksedijk Fietsstraat + poller               | 250.000                            |                | 224.000                   | 224.000                  | -             | 224.000                | 149.800                  | 74.200                         | 74.200                  | N              |
| 7  | Welhoeksedijk Fietsstraat + poller (bate)        | -128.000                           |                | -128.000                  | -128.000                 | -             | -                      | -                        | -                              | -128.000                | N              |
| 8  | Dorpsdijk Fietsstraat                            | 170.600                            |                | 148.800                   | 148.800                  | -             | 148.800                | 33.900                   | 114.900                        | 114.900                 | N              |
| 8  | Dorpsdijk Fietsstraat (bate)                     | -139.000                           |                | -139.000                  | -139.000                 | -             | -                      | -                        | -                              | -139.000                | N              |
| 9  | Herinrichting F. vd Poest Clementlaan            | 365.000                            |                | 321.400                   | 321.400                  | -             | 321.400                | -                        | 321.400                        | 139.400                 | N              |
| 9  | Herinrichting F. vd Poest Clementlaan (bate)     | -182.000                           |                | -182.000                  | -182.000                 | -             | -                      | -                        | -                              |                         | N              |
|    | Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard         | 25.000                             |                | 11.100                    | 11.100                   | -             | 11.100                 | 16.900                   | -5.800                         |                         | J              |
|    | Ontsluitingsweg woningbouw Anteslocatie          | 2.310.000                          |                | -                         | -                        | 20.000        | 20.000                 | 900                      | 19.100                         | 19.100                  | N              |
| 10 | Openbare verlichting 2024                        | 250.000                            | 250.000        | -                         | 250.000                  | -             | 250.000                | 229.300                  | 20.700                         | 20.700                  | N              |
|    | Beschoeiingen 2024                               | 109.600                            | 87.600         | 22.000                    | 109.600                  | -             | 109.600                | 108.500                  | 1.100                          |                         | J              |
| 11 | Agrarische percelen polder Albrandswaard         | -                                  |                | -                         | -                        | -             | -                      | 252.700                  | -                              | 252.700                 | J              |
|    | Ventilatie scholen De Parel                      | 343.900                            |                | 185.000                   | 185.000                  | -             | 185.000                | 185.400                  | -400                           |                         | J              |
|    | Ventilatie scholen De Parel (bate)               | -158.900                           |                | -                         | -                        | -             | -                      | -                        | -                              |                         | J              |
| 12 | Ventilatie scholen Don Bosco                     | 455.000                            |                | 455.000                   | 455.000                  | -             | 455.000                | -                        | 455.000                        | 455.000                 | N              |
| 12 | Ventilatie scholen Don Bosco (bate)              | -210.000                           |                | -210.000                  | -210.000                 | -             | -                      | -                        | -                              | -210.000                | N              |
|    |                                                  |                                    |                |                           |                          |               | 210.000                |                          | 210.000                        |                         |                |

|    |                                                   |           |         |         |         |         |         |         |         |   |
|----|---------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
|    | Voorbereidingskrediet locatie Veerhuys            | 30.000    | -       | -       | 30.000  | 30.000  | 44.800  | -14.800 |         | J |
| 13 | Grondverwerving locatie Veerhuys                  | 300.000   | -       | -       | 300.000 | 251.300 | 48.700  |         | 45.000  | N |
|    |                                                   |           |         |         | 300.000 |         |         |         |         |   |
| 14 | AW2024 Uitbreiding Don Bosco gebouw               | 4.200.000 | -       | -       | 240.000 | 175.600 | 64.400  |         | 64.400  | N |
|    |                                                   |           |         |         | 240.000 |         |         |         |         |   |
|    | AW2024 Uitbreiding Don Bosco terrein              | 195.000   | -       | -       | -       | -       | -       |         |         | N |
| 15 | Aanschaf onderwijsleerpakk.en 1e inrichting       | 60.800    | 60.800  | 60.800  | -       | 60.800  | -       | 60.800  | 60.800  | N |
| 16 | Bouwkundige investeringen zwembad                 | 650.000   | -       | -       | 650.000 | 225.900 |         |         | 464.800 | N |
|    |                                                   |           |         |         | 650.000 |         |         | 424.100 |         |   |
|    | Bouwkundige investeringen zwembad (bate)          | -         | -       | -       | -       | -       | -40.700 | 40.700  |         | N |
| 16 | Vervangen installaties zwembad                    | 500.000   | -       | -       | 500.000 | 303.000 |         |         | 251.500 | N |
|    |                                                   |           |         |         | 500.000 |         |         | 197.000 |         |   |
|    | Vervangen installaties zwembad (bate)             | -         | -       | -       | -       | -       | -54.500 | 54.500  |         | N |
|    | Sportpark de Omloop - grondaankoop                | 5.596.800 | -       | -       | -       | -       | 31.400  | -31.400 | -26.500 | N |
|    | Sportpark de Omloop - grondaankoop (bate)         | -         | -       | -       | -       | -       | -4.900  | 4.900   |         | N |
| 17 | Sportpark Omloop parkeerterrein+watergangen       | 1.546.600 | -       | -       | 74.800  | 74.800  | 7.600   | 67.200  | 67.200  | N |
|    |                                                   |           |         |         | 74.800  |         |         |         |         |   |
|    | Sportpark de Omloop - kantine en terras           | -         | -       | -       | -       | -       | -       | -       |         | N |
| 17 | Park Omloop kunstgras onderlaag+natuurgras        | 1.846.400 | -       | -       | 81.000  | 81.000  | 12.200  | 68.800  | 70.900  | N |
|    |                                                   |           |         |         | 81.000  |         |         |         |         |   |
|    | Park Omloop kunstgras onderlaag+natuurgras (bate) | -         | -       | -       | -       | -       | -2.100  | 2.100   |         | N |
| 17 | Sportpark de Omloop kunstgras toplaag             | 3.820.400 | -       | -       | 116.300 | 17.500  | 98.800  |         | 101.800 | N |
|    |                                                   |           |         |         | 116.300 |         |         |         |         |   |
|    | Sportpark de Omloop kunstgras toplaag             | -         | -       | -       | -       | -       | -3.100  | 3.100   |         | N |
|    | Sportpark Omloop kleedkamer en techn.ruimte       | 24.600    | -       | -       | -       | -       | -       | -       |         | N |
| 17 | Sportpark de Omloop groen binnen sportpark        | 3.465.200 | -       | -       | 244.600 | 37.300  |         |         | 213.800 | N |
|    |                                                   |           |         |         | 244.600 |         |         | 207.300 |         |   |
|    | Sportpark de Omloop groen binnen sportpark        | -         | -       | -       | -       | -       | -6.500  | 6.500   |         | N |
| 18 | Renovatie velden Omloop WCR 2+VV Rhon 3           | 81.200    | 80.000  | -5.800  | 74.200  | -       | 74.200  | -       | 74.200  | N |
| 19 | Speelvoorzieningen 2024                           | 209.400   | 209.400 | -       | 209.400 | -       | 209.400 | 65.900  | 143.500 | N |
| 20 | AW2024 Strategische verwerving Irenestraat 2B     | 255.000   | -       | -       | 255.000 | 219.100 | 35.900  |         | 30.000  | N |
|    |                                                   |           |         |         | 255.000 |         |         |         |         |   |
| 21 | Vervangen batterijen 2024                         | 25.900    | 25.900  | -       | 25.900  | -       | 25.900  | 3.800   | 22.100  | N |
| 22 | Vervangen putten 2023                             | 293.000   | 293.000 | 293.000 | -       | 293.000 | 242.400 | 50.600  | 50.600  | N |
|    | Ondergrondse containers 2023                      | 587.800   | 372.100 | 372.100 | 171.600 | 543.700 | 539.400 | 4.300   | 4.300   | N |
|    |                                                   |           |         |         | 171.600 |         |         |         |         |   |
| 23 | Reconstructie terreinen verwijderde putten        | 160.000   | 160.000 | 160.000 | -       | 160.000 | 178.900 | -18.900 |         | J |
|    | Aanschaf ondergrondse containers                  | 189.000   | 90.800  | 90.800  | -       | -       | -       | -       |         | J |
|    |                                                   |           |         |         | 90.800  |         |         |         |         |   |

|    |                                               |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|----|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    | Ondergrondse containers Papier                | -                 | 146.800          | 146.800          | -                | -                | -                | -                | -                | J                |
| 24 | Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval         | 85.500            | 85.500           | 85.500           | -                | 85.500           | 57.600           | 27.900           | 27.900           | N                |
|    | Upgrade toegangscontrole Papier+GFT+Restafval | 66.000            | -                | -                | 66.000           | 66.000           | 50.800           | 15.200           | 15.200           | N                |
| 25 | AW2024 Flexwoningen voorbereiding             | 350.000           | -                | -                | 350.000          | 167.400          | 182.600          |                  | 182.600          | N                |
|    | AW2024 Flexwoningen bijdrage Woonkompas       | 2.787.100         | -                | -                | -                | -                | -                | -                |                  | N                |
|    | AW2024 Flexwoningen terreininrichting         | 1.250.000         | -                | -                | -                | -                | -                | -                |                  | N                |
| 26 | Voorb herontw Schutskooiwijk/PoortugalWest    | 313.000           | -                | -                | 90.000           | 90.000           | 223.000          | 313.000          |                  | J                |
|    | Voorber. 2022 Woningbouw De Omloop            | 263.200           | -                | -                | -                | -                | -                | -                |                  | J                |
|    | <b>Totaal</b>                                 | <b>35.880.400</b> | <b>1.525.400</b> | <b>2.911.200</b> | <b>4.436.600</b> | <b>2.347.900</b> | <b>6.784.500</b> | <b>3.951.100</b> | <b>2.833.400</b> | <b>2.866.200</b> |

## Toelichting

### Omschrijving (toelichting)

#### 1. Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt

Het project ligt sinds eind 2022 stil door gestegen bouwkosten. Hoewel er een vastgesteld bestemmingsplan en provinciale subsidie zijn, is de vergunning nog niet aangevraagd vanwege financiële onhaalbaarheid. Sindsdien zijn er meerdere pogingen gedaan om het plan aan te passen. Een nieuw voorstel wordt binnenkort verwacht (mogelijk over twee maanden), dient ambtelijk worden getoetst en een nieuw marktinitiatieven traject te doorlopen, omdat het niet binnen het bestemmingsplan van 2022 past. Daarnaast moet er een nieuwe overeenkomst worden gesloten over de inrichting van de openbare ruimte, waarvoor oorspronkelijk krediet was gereserveerd.

#### 2. Renovatie park Rhoon en Sportlaan

Project is afgerond en duurder uitgevallen door schade als gevolg van vandalisme. Daarnaast zijn er aanvullend aanpassingen gedaan om alles goed aan te laten sluiten waardoor het werk duurder is uitgevallen als begroot.

#### 3. Rehabilitatie wegen Warnaar

Project is in voorbereiding en heeft een lange doorlooptijd. Het betreft een voorbereidingskrediet wat noodzakelijk is om het project richting aanbesteding en uitvoering te brengen. Door de ontvlechting en het wegvallen van projectleiders heeft het project vertraging opgelopen.

#### 4. Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard 2023

Het budget is bedoeld om verschillende verkeersprojecten mee uit te kunnen voeren. Het geld gaat in 2025 gebruikt worden om diverse projecten mee uit te kunnen voeren die veelal al zijn gestart/voorbereid in 2024.

#### 5. Metrostations knopen

In 2024 zijn onderzoeksrapporten/studievarianten opgesteld. Uitvoering gaat van start in 2025.

#### 6. Tijsjesdijk Fietsstraat

De projectvoorbereiding is gestart in 2024. Ook is er subsidie aangevraagd bij de MRDH. Afstemming met bewoners, bestek opstellen, aanbesteden en uitvoering worden opgepakt in 2025.

#### 7. Welhoeksedijk Fietsstraat + poller

Uitvoering project is gestart in 2024 en de eerste fase is afgerond. Project heeft doorloop in 2025 en heeft vertraging opgelopen vanwege kabel en leidingwerkzaamheden. In 2025 wordt nog de subsidie van de MRDH verwacht.

#### 8. Dorpsdijk Fietsstraat

Projectvoorbereiding en aanbesteding is in 2024 afgerond, in het eerste kwartaal van 2025 start de uitvoering. Project heeft vertraging opgelopen vanwege langere afstemmingstijd intern en vanwege de BAR-ontvlechting en daarmee het wegvallen van de betrokken projectleider. In 2025 wordt nog de subsidie van de MRDH verwacht.

#### 9. Herinrichting F. v.d. Poest Clementlaan

Project heeft geen start kunnen maken in 2024 i.v.m. prioritering aan andere herinrichtingsprojecten. In 2025 wordt het project her-geprioriteerd. In de tussenrapportages 2025 zal daar op teruggekomen worden. De geraamde subsidie vervalt. Oorspronkelijk was er namelijk vanuit gegaan dat de helft van de kosten subsidiabel zouden zijn. Dit blijkt in de praktijk significant minder te zijn.

#### 10. Openbare verlichting 2024

Vervangingsprojecten zijn in voorbereiding. De opdracht gaat begin 2025 richting de aannemer.

#### 11. Agrarische percelen polder Albrandswaard

Wegens het afsluiten van de GREX is er boekwaarde van gronden van de GREX naar de investeringen overgeheveld.

#### 12. Ventilatie scholen Don Bosco

Doordat er in 2024 geen medewerker onderwijshuisvesting is geweest heeft er geen afronding van de werkzaamheden plaatsgevonden.

#### 13. Grondverwerving locatie Veerhuys

Verwerving van het perceel heeft plaatsgevonden in november 2024. Hierdoor moesten enkele werkzaamheden op het perceel doorschuiven naar 2025.

#### 14. Uitbreiding Don Bosco gebouw

Het deel van het overgebleven budget van het voorbereidingskrediet dient doorgeschoven te worden naar 2025 omdat dit door middel van de volgende beschikking betaald dient te worden aan de "bouwheer" RVKO ten behoeve van de realisatie van het schoolgebouw voor de Don Bosco School op de Veerhuys locatie. Dit is qua planning niet gelukt in 2024.

#### 15. Aanschaf onderwijsleerpakken 1e inrichting

Doordat er in 2024 geen medewerker onderwijshuisvesting is geweest is dit project niet opgepakt.

#### 16. Bouwkundige investeringen zwembad en vervangen installaties zwembad

Een groot deel van de werkzaamheden uit het MOP zijn uitgevoerd in 2024. Het resterende budget moet overgeheveld worden naar 2025. Bij de eerste tussenrapportage 2025 zal dit budget aan de hand van het MOP en in overleg met de nieuwe exploitant verdeeld worden

over 2025 en verder.

#### 17. Investerings sportpark de Omloop

Reden voor de afwijking is dat ontwerp later is opgestart (architectenselectie sportclubs) en er nog relatief weinig kosten zijn gemaakt ten aanzien van onderzoeken Ruimtelijke Ordening. Dat gaat starten in maart 2025. De werkzaamheden vinden wat later plaats dan gepland, overigens zonder dat de einddatum verschuift.

#### 18. Renovatie velden Omloop WCR 2+VV Rhooen 3

I.v.m. de realisatie van het nieuwe sportpark wordt er nu nog alleen het minimaal vereiste onderhoud gedaan. Omdat het nog onzeker is of de verhuizing volgens planning kan gaan verlopen kan renovatie echter eventueel toch nog noodzakelijk zijn. In 2025 komt daar meer duidelijkheid over.

#### 19. Speelvoorzieningen 2024

In verband met reorganisatie na de ontvlechting, nieuw personeel en werkende aan een nieuw speelbeleidsplan is er niet maximaal gebruik gemaakt van het investeringsbudget. Budgetten worden herverdeeld over de komende jaren om alsnog de vervangingen uit te voeren. Dit uitstel zorgt niet voor onveilige situaties.

#### 20. Strategische verwerving Irenestraat 2B

De verwerving van het object heeft eind 2024 plaatsgevonden. Er dienen nog enkele werkzaamheden/taken die voortvloeien uit de koopovereenkomst te worden uitgevoerd in 2025.

#### 21. Vervangen batterijen 2024

Volgens de verwachte levensduur van de batterijen van de toegangscontrolesystemen in de ondergrondse containers, zouden deze in 2024 vervangen moeten worden. In de praktijk blijkt echter dat ze iets langer meegaan, vandaar dat het budget doorgeschoven wordt naar komend jaar.

#### 22. Vervangen putten 2023

Door leveringsproblemen hebben we vertraging opgelopen in de vervanging. Daarbij zijn als eerste de containers vervangen die in dermate staat waren dat vervanging noodzakelijk was. Komend jaar wordt het vervangingsplan verder uitgevoerd. Het resterende budget dient daarom te worden doorgeschoven naar komend jaar.

#### 23. Reconstructie terreinen verwijderde putten

Het verwijderen van putten op een aantal locaties is iets duurder uitgevallen dan begroot. Hierdoor is er een overschrijding ontstaan. Werkzaamheden zijn nu wel allemaal uitgevoerd.

#### 24. Toegangscontrole Papier + GFT + Restafval

Het vervangingsplan van de ondergrondse containers en betonputten is nog lopende en is gekoppeld aan de controlesystemen. Komend jaar wordt het vervangingsplan verder uitgevoerd. Het resterende budget voor nieuwe toegangscontrolesystemen dient daarom te worden doorgeschoven naar komend jaar.

#### 25. Flexwoningen voorbereiding

Het voor 2024 begrote bedrag van € 350.000,- is nog niet geheel gebruikt, maar conform het Plan van Aanpak van 22 oktober 2024 wordt in 2025 wel met de realisatie van de flexwoningen begonnen. Derhalve dient daarom het restantkrediet overgeheveld te worden naar 2025.

## 26. Voorbereidingskrediet herontwikkeling

### Schutskooiwijk/PoortugaalWest

Inmiddels is er een GREX Schutskooiwijk geopend. Daarom dienden alle voorbereidingskosten daarvoor naar de GREX overgeboekt te worden. Onderhavige investering kan nu afgesloten worden.

## Bijlage 4 - Toelichting reserves

### Algemene reserve

#### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve                                 | Algemene Reserve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |            |           |               |                               |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|-----------|---------------|-------------------------------|
| Budgethouder                                 | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |            |           |               |                               |
| Aard                                         | Algemene reserve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |            |           |               |                               |
| Doel                                         | Voldoende weerstand bieden aan onverwachte financiële tegenvallers.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |            |           |               |                               |
| Benodigd saldo                               | Het benodigd saldo wordt bepaald aan de hand van de risico's die de organisatie loopt. Via een jaarlijkse risicoinventarisatie wordt het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Op basis van deze actualisatie is het benodigde saldo berekend op € 3.030.994. De beschikbare weerstands capaciteit bedraagt € 17.458.331 en bestaat uit de Algemene reserve ad. € 14.973.410, de reserve Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve ad. € 484.971 en reserve Sociaal deelfonds ad. € 2.000.000. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de weerstandsparagraaf. |        |            |           |               |                               |
|                                              | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | 2024       |           |               |                               |
| saldo 1 januari                              | 11.107.725                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        | 15.055.705 |           |               |                               |
| saldo 31 december                            | 15.055.705                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        | 14.973.410 |           |               |                               |
|                                              | Mutatieverloop                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |            |           |               |                               |
|                                              | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |            |           | Onttrekkingen | Opmerkingen                   |
|                                              | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2024   | 2023       | 2024      |               |                               |
| Omschrijving                                 | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Raming | Werkelijk  | Raming    | Werkelijk     |                               |
| Rekeningresultaat 2022                       | 4.583.632                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |            |           |               | Jaarrekening 2022             |
| Rekeningresultaat 2023                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | 2.974.341  |           |               | Jaarrekening 2023             |
| Mutatie vrije reserve ontwikkelingsprojecten | 883.013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        | 365.664    |           |               | Nota R&V                      |
| Vorming reserve opvang                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 1.195.784 |               | Jaarrekening 2022             |
| Ongeregistreerd grondgebruik                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 35.000    |               | Jaarrekening 2022             |
| Educatieve agenda                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 12.200    |               | Jaarrekening 2022             |
| Volksgezondheid                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 41.600    |               | Jaarrekening 2022             |
| Kerkenvisie                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 6.900     |               | Jaarrekening 2022             |
| SlotValckensteinsedijk 5                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 28.400    |               | Jaarrekening 2022             |
| Verkeersplan en veiligheid                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 36.500    |               | Jaarrekening 2022             |
| Geluid                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 17.900    |               | Jaarrekening 2022             |
| Implementatie Omgevingswet (BAR)             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 60.800    |               | Jaarrekening 2022             |
| Optimalisatie fiscaal beheersing (BAR)       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 4.600     |               | Jaarrekening 2022             |
| Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (BAR)    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 11.300    |               | Jaarrekening 2022             |
| Implementatie Wet Inburgering (BAR)          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 11.200    |               | Jaarrekening 2022             |
| Uitvoeringskosten ELIP - klantmanager (BAR)  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 6.300     |               | Jaarrekening 2022             |
| Uitvoeringskosten Tozo (BAR)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            | 30.200    |               | Jaarrekening 2022             |
| Storting reserve Duurzaamheid                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 210.000       | Jaarrekening 2023             |
| Storting reserve Opvang                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 2.708.300     | Jaarrekening 2023             |
| Dak- en thuisloosheid                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 31.100        | Jaarrekening 2023             |
| Frictiekosten directie                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 187.800       | Jaarrekening 2023             |
| Geluid                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 32.900        | Jaarrekening 2023             |
| Mobiliteitsplan                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 85.000        | Jaarrekening 2023             |
| Onderhoud wegen                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 150.000       | Jaarrekening 2023             |
| Onderzoek RO projecten                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 169.600       | Jaarrekening 2023             |
| Openbare verlichting                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 72.700        | Jaarrekening 2023             |
| Omgevingsvisie                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 60.000        | - Jaarrekening 2023           |
| Onderzoek Valckenstein                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 45.000        | - Jaarrekening 2023           |
| Educatieve agenda                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 76.400        | - Jaarrekening 2023           |
| Gebouw Julianaschool                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 90.000        | - Jaarrekening 2023           |
| Gebouw De Wegwijzer                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 18.800        | - Jaarrekening 2023           |
| Index stelpost lonen                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |           | 700.000       | - 1e begrotingswijziging 2024 |
| Totaal                                       | 5.446.645                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -      | 3.340.005  | 1.498.664 | 4.635.400     | 3.422.300                     |

### Ontwikkelingsprojecten vrije reserve

#### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve                    |  | Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve                                                                                                                                       |        |               |         |                |
|---------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| Budgethouder                    |  | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                        |        |               |         |                |
| Aard                            |  | Reserve grondbedrijf                                                                                                                                                       |        |               |         |                |
| Doel                            |  | Jaarlijkse resultaten en risico's die verbonden zijn aan ruimtelijke projecten binnen het grondbedrijf af te dekken zodat de algemene reserve niet belast hoeft te worden. |        |               |         |                |
| Benodigd saldo                  |  | n.v.t.                                                                                                                                                                     |        |               |         |                |
|                                 |  | 2023                                                                                                                                                                       |        | 2024          |         |                |
| saldo 1 januari                 |  | 1.089.520                                                                                                                                                                  |        | 918.861       |         |                |
| saldo 31 december               |  | 918.861                                                                                                                                                                    |        | 484.970       |         |                |
|                                 |  |                                                                                                                                                                            |        |               |         |                |
|                                 |  | Mutatieverloop                                                                                                                                                             |        |               |         |                |
|                                 |  | Toevoegingen                                                                                                                                                               |        | Onttrekkingen |         | Opmerkingen    |
|                                 |  | 2023                                                                                                                                                                       | 2024   | 2023          | 2024    |                |
|                                 |  | Werkelijk                                                                                                                                                                  | Raming | Werkelijk     | Raming  | Werkelijk      |
| Om schrijving                   |  | Werkelijk                                                                                                                                                                  |        | Werkelijk     |         |                |
| Op peil brengen v.z. Polder AW  |  | 153.550                                                                                                                                                                    |        |               |         | MPO            |
| Op peil brengen v.z. Spui       |  | 287.698                                                                                                                                                                    |        |               |         | 122.230 MPO    |
| Op peil brengen v.z. Binnenland |  | 251.108                                                                                                                                                                    |        |               |         | MPO            |
| Overschot Polder Albrandswaard  |  |                                                                                                                                                                            |        | 94.984        | 8.700   | MPO            |
| Tekort Binnenland               |  |                                                                                                                                                                            |        |               | 50.200  | 40.961 MPO     |
| Mutatie algemene reserve        |  |                                                                                                                                                                            |        | 863.013       |         | 366.664        |
|                                 |  |                                                                                                                                                                            |        |               |         |                |
| Totaal                          |  | 692.354                                                                                                                                                                    | -      | 94.984        | 863.013 | 58.900 528.875 |

## Strategisch verbinden

### Omschrijving (toelichting)

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |               |        |           |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|
| Naam reserve      | Strategisch verbinden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |           |               |        |           |
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |           |               |        |           |
| Aard              | Reserve grondbedrijf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |               |        |           |
| Doel              | Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het programma 'Dorpsse Verbindingen' is gericht op de verbetering van de verbindingen tussen de dorpskernen en de beleving van de dorpskernen zelf. De aandacht gaat hierbij uit naar comfort, de ruimtelijke kwaliteit en vermindering van de barriere-werking. Verbetering van de verblijfskwaliteit en recreatie beleving van de dorpen zijn de kernwoorden. Het programma Groene- en blauwe verbindingen is gericht op verbetering van de recreatieve hoofdinfrastructuur binnen de gemeente. De recreatieve hoofdinfrastructuur verbindt de 12 gebiedsprogramma's die zijn opgenomen in de structuurvisie en sluit aan op zowel de Dorpsse Verbindingen als de recreatieve verbindingen die vanuit de regio (Rotterdam, Barendrecht, Hoeksche Waard, Hoogvliet) de gemeente binnenkomen. Het gaat hierbij voornamelijk om 'grijze' verbindingen (wandel, fiets, snelverkeer en OV), maar ook maatregelen gericht op groene en blauwe verbindingen kunnen betaald worden uit de reserve. |        |           |               |        |           |
| Benodigd saldo    | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |           |               |        |           |
| Dotatie           | Alle bouwplannen leveren een bijdrage aan deze reserve (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project). Om de reserve te vullen wordt een bijdrage gehanteerd van € 6 per m² uitgeefbaar terrein.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |           |               |        |           |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | 2024      |               |        |           |
| saldo 1 januari   | 321.368                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 321.368   |               |        |           |
| saldo 31 december | 321.368                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 321.368   |               |        |           |
|                   | Mutatieverloop                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |           |               |        |           |
|                   | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           | Onttrekkingen |        |           |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           | Opmerkingen   |        |           |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2024   |           | 2023          | 2024   |           |
| Om schrijving     | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |               |        |           |
| Totaal            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -      | -         | -             | -      | -         |

## Vitaal Albrandswaard

### Omschrijving (toelichting)

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Naam reserve      | Vitaal Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |           |               |        |             |
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |           |               |        |             |
| Aard              | Reserve grondbedrijf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |           |               |        |             |
| Doel              | Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het wordt enerzijds ingezet om herstructurering van woongebieden mogelijk te maken. Daarnaast heeft de reserve als doel de functies horeca, zorg, recreatie en leisure te bevorderen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan het realiseren van ontmoetingsplekken in de dorpen of het toeristisch-recreatieve profiel van de gemeente Albrandswaard, opwaarderen van bestaande recreatieve gebieden, maar ook financiering van de onrendabele top bij sociale woningbouw. |        |           |               |        |             |
| Benodigd saldo    | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |           |               |        |             |
| Dotatie           | Alle bouwplannen met de volgende (hoofd)functie leveren een bijdrage (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project): wonen, zorg, horeca, recreatie en leisure. De te betalen bijdrage is afhankelijk van het te realiseren programma en bedraagt € 1.500 per equivalent.                                                                                                                                                                                                                                                           |        |           |               |        |             |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        | 2024      |               |        |             |
| saldo 1 januari   | 84.315                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 84.315    |               |        |             |
| saldo 31 december | 84.315                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 84.315    |               |        |             |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
|                   | Mutatieverloop                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |           |               |        |             |
|                   | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2024   |           | 2023          | 2024   |             |
|                   | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Om schrijving     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
| Totaal            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -      | -         | -             | -      | -           |

## Ondernemend Albrandswaard

### Omschrijving (toelichting)

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |               |        |           |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|
| Naam reserve      | Ondernemend Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |           |               |        |           |
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |           |               |        |           |
| Aard              | Reserve grondbedrijf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |           |               |        |           |
| Doel              | Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het wordt ingezet voor de herstructurering en cluster vorming van bedrijventerreinen, detailhandelclusters, de ontwikkeling van kleinschalige kantoorvilla's en bedrijfsruimte op sleutellocaties. De projecten die voor de reserve in aanmerking komen zijn in de Strudivisie Albrandswaard opgenomen. |        |           |               |        |           |
| Benodigd saldo    | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |           |               |        |           |
| Dotatie           | Alle bouwplannen met als (hoofd)functie bedrijven(terreinen), kantoren en winkels (detailhandel) leveren een bijdrage (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project). De te betalen bijdrage is afhankelijk van het te realiseren programma. Om de reserve Ondernemend Albrandswaard te vullen wordt een bijdrage gehanteerd van € 1.500 per equivalent.    |        |           |               |        |           |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | 2024      |               |        |           |
| saldo 1 januari   | 89.980                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | 89.980    |               |        |           |
| saldo 31 december | 89.980                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | 89.980    |               |        |           |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |               |        |           |
|                   | Mutatieverloop                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |           |               |        |           |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |               |        |           |
|                   | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |           | Onttrekkingen |        |           |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | 2024      |               | 2023   |           |
|                   | 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |           |               | 2024   |           |
|                   | Opmerkingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |           |               |        |           |
| Om schrijving     | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |
| Totaal            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -      | -         | -             | -      | -         |

## Gebiedsfonds

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve                   | Gebiedsfonds                                                                                 |        |               |        |             |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|--------|-------------|
| Budgethouder                   | Regie Albrandswaard                                                                          |        |               |        |             |
| Aard                           | Reserve grondbedrijf                                                                         |        |               |        |             |
| Doel                           | Projecten ter behoud en verdere ontwikkeling van het landschappelijk karakter van de polder. |        |               |        |             |
| Benodigd saldo                 | n.v.t.                                                                                       |        |               |        |             |
| Dotatie                        | Bijdrage van € 75.000 per woning                                                             |        |               |        |             |
|                                | 2023                                                                                         | 2024   |               |        |             |
| saldo 1 januari                | -                                                                                            | -      |               |        |             |
| saldo 31 december              | -                                                                                            | -      |               |        |             |
|                                |                                                                                              |        |               |        |             |
|                                | Mutatieverloop                                                                               |        |               |        |             |
|                                | Toevoegingen                                                                                 |        | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                                | 2023                                                                                         | 2024   | 2023          | 2024   |             |
| Om schrijving                  | Werkelijk                                                                                    | Raming | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Afsluiten Polder Albrandswaard |                                                                                              |        | 525.000       |        | 525.000     |
|                                |                                                                                              |        |               |        |             |
| Totaal                         | -                                                                                            | -      | 525.000       | -      | 525.000     |



## Baggeren

### Omschrijving (toelichting)

|                       |                                                                                                                                |         |           |               |         |                    |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|---------|--------------------|
| Naam reserve          | Baggeren                                                                                                                       |         |           |               |         |                    |
| Budgethouder          | Regie Albrands waard                                                                                                           |         |           |               |         |                    |
| Aard                  | Overige bestemmingsreserve                                                                                                     |         |           |               |         |                    |
| Doel                  | Egalisatie van de onderhoudskosten van het baggeren binnen het product "Waterwegen".                                           |         |           |               |         |                    |
| Benodigd saldo        | n.v.t.                                                                                                                         |         |           |               |         |                    |
| Dotatie               | Dotaties komen uit de bespaarde kapitaallasten van de uit het investeringsplan 2007 e.v. en de in 2006 afgeboekte boekwaarden. |         |           |               |         |                    |
| Bijzonderheden        | Sinds de invoering het BBV is het verboden baggeren te activeren. Om de lasten hiervan te egaliseren is een reserve ingesteld. |         |           |               |         |                    |
|                       | 2023                                                                                                                           |         | 2024      |               |         |                    |
| saldo 1 januari       | 392.086                                                                                                                        |         | 336.186   |               |         |                    |
| saldo 31 december     | 336.186                                                                                                                        |         | 280.286   |               |         |                    |
| <b>Mutatieverloop</b> |                                                                                                                                |         |           |               |         |                    |
|                       | Toevoegingen                                                                                                                   |         |           | Onttrekkingen |         | Opmerkingen        |
|                       | 2023                                                                                                                           | 2024    |           | 2023          | 2024    |                    |
|                       | Werkelijk                                                                                                                      | Ram ing | Werkelijk | Werkelijk     | Ram ing | Werkelijk          |
| Om schrijving         |                                                                                                                                |         |           |               |         |                    |
| Koedoodseplassen      |                                                                                                                                |         |           | 55.900        | 55.900  | 55.900             |
|                       |                                                                                                                                |         |           |               |         | Primaire begroting |
| Totaal                | -                                                                                                                              | -       | -         | 55.900        | 55.900  | 55.900             |

## Grootonderhoud gebouwen

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       | Grootonderhoud gebouwen                                                                    |         |           |               |        |           |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|--------|-----------|
| Budgethouder       | Regie Albrands waard                                                                       |         |           |               |        |           |
| Aard               | Overige bestemmingsreserve                                                                 |         |           |               |        |           |
| Doel               | Egalisatie onderhoudskosten van het product "Onderhoud gebouwen".                          |         |           |               |        |           |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                                                                     |         |           |               |        |           |
| Dotatie            | Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen". |         |           |               |        |           |
| Bijzonderheden     | Een geactualiseerd gebouwenbeheersplan is het uitgangspunt voor mutaties in deze reserve.  |         |           |               |        |           |
|                    | 2023                                                                                       |         | 2024      |               |        |           |
| saldo 1 januari    | 966.217                                                                                    |         | 1.072.517 |               |        |           |
| saldo 31 december  | 1.072.517                                                                                  |         | 1.188.817 |               |        |           |
|                    | Mutatieverloop                                                                             |         |           |               |        |           |
|                    | Toevoegingen                                                                               |         |           | Onttrekkingen |        |           |
|                    | 2024                                                                                       |         |           | 2024          |        |           |
|                    | 2023                                                                                       | Raming  | Werkelijk | 2023          | Raming | Werkelijk |
| Om schrijving      | Werkelijk                                                                                  |         |           | Werkelijk     |        |           |
| Primaire begroting | 10.800                                                                                     | 10.800  | 10.800    |               |        |           |
| Primaire begroting | 10.000                                                                                     | 10.000  | 10.000    |               |        |           |
| Primaire begroting | 25.000                                                                                     | 25.000  | 25.000    |               |        |           |
| Primaire begroting | 21.500                                                                                     | 21.500  | 21.500    |               |        |           |
| Primaire begroting | 24.000                                                                                     | 24.000  | 24.000    |               |        |           |
| Primaire begroting | 25.000                                                                                     | 25.000  | 25.000    |               |        |           |
|                    |                                                                                            |         |           |               |        |           |
|                    |                                                                                            |         |           |               |        |           |
| Totaal             | 116.300                                                                                    | 116.300 | 116.300   | -             | -      | -         |

## Bestemmingsreserve Wethouderspensionen

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       |              | Bestemmingsreserve Wethouderspensiolen                                                                                                                                                                                                                         |               |             |           |        |
|--------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-----------|--------|
| Budgethouder       |              | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                            |               |             |           |        |
| Aard               |              | Overige bestemmingsreserve                                                                                                                                                                                                                                     |               |             |           |        |
| Doel               |              | De reserve dient als dekking voor de uitbetaalde pensioenen van de vm wethouders                                                                                                                                                                               |               |             |           |        |
| Benodigd saldo     |              | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                         |               |             |           |        |
| Dotatie            |              | Met ingang van 2021 worden de gevormde budgetten in de voorziening voor gepensioneerd wethouders niet meer overgeheveld naar deze reserve. De voorziening wethouderspensiolen wordt jaarlijks op peil gebracht naar aanleiding van de actuariële berekeningen. |               |             |           |        |
|                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               |             |           |        |
|                    |              | 2023                                                                                                                                                                                                                                                           | 2024          |             |           |        |
| saldo 1 januari    |              | 489.608                                                                                                                                                                                                                                                        | 424.566       |             |           |        |
| saldo 31 december  |              | 424.566                                                                                                                                                                                                                                                        | 358.327       |             |           |        |
|                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               |             |           |        |
| Mutatieverloop     |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               |             |           |        |
|                    | Toevoegingen |                                                                                                                                                                                                                                                                | Onttrekkingen | Opmerkingen |           |        |
|                    | 2023         | 2024                                                                                                                                                                                                                                                           | 2023          |             | 2024      |        |
|                    | Werkelijk    | Raming                                                                                                                                                                                                                                                         | Werkelijk     | Raming      | Werkelijk |        |
| Om schrijving      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               |             |           |        |
| Primaire begroting |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 65.042      | 55.200    | 66.239 |
|                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                                |               |             |           |        |
| Totaal             | -            | -                                                                                                                                                                                                                                                              | -             | 65.042      | 55.200    | 66.239 |

## Sociaal deelfonds

### Omschrijving (toelichting)

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |           |               |        |           |                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|--------------------|
| Naam reserve         | Sociaal deelfonds                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |               |        |           |                    |
| Budgethouder         | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |           |               |        |           |                    |
| Aard                 | Overige bestemmingsreserve                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |           |               |        |           |                    |
| Doel                 | Het doel van deze reserve is eventuele onvoorziene tekorten voortkomend uit de drie decentralisaties (de participatiewet, de WMO en de wet Jeugdzorg) te dekken.                                                                                                                                           |        |           |               |        |           |                    |
| Benodigd saldo       | In de raad van 2 juli 2018 is besloten (rb 1318590) de financiële omvang van de reserve te laten aansluiten met het financiële risicoprofiel van het sociaal domein met een bandbreedte van € 1,6 - 2 miljoen. Het overschot of tekort op de reserve wordt gedekt door een mutatie in de Algemene reserve. |        |           |               |        |           |                    |
| Dotatie              | Bestemming rekenings uitlaat jaarrekening 2012 (rb 130.133).                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |               |        |           |                    |
|                      | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 2024      |               |        |           |                    |
| saldo 1 januari      | 2.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 2.000.000 |               |        |           |                    |
| saldo 31 december    | 2.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 2.000.000 |               |        |           |                    |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |           |               |        |           |                    |
| Mutatieverloop       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |           |               |        |           |                    |
|                      | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           | Onttrekkingen |        |           | Opmerkingen        |
|                      | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2024   |           | 2023          | 2024   |           |                    |
|                      | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |                    |
| Omschrijving         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |           |               |        |           |                    |
| Dupliceren begroting |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10.000 | -         |               |        |           | primaire begroting |
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |           |               |        |           |                    |
| Totaal               | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10.000 | -         | -             | -      | -         |                    |

## Betaalbare en bereikbare woningen

### Omschrijving (toelichting)

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |               |             |           |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|-------------|-----------|
| Naam reserve             | Betaalbare en bereikbare woningen                                                                                                                                                                                                                      |           |           |               |             |           |
| Budgethouder             | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |               |             |           |
| Aard                     | Overige bestemmingsreserve                                                                                                                                                                                                                             |           |           |               |             |           |
| Doel                     | Het (doen) realiseren van betaalbare woningen voor jongeren, ouderen en starters op de woningmarkt. De reserve wordt gevormd vanuit de resterende nog niet geraamde winstuitkering die de gemeente ontvangt vanwege haar deelname in GEM Essendael CV. |           |           |               |             |           |
| Benodigd saldo           | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                 |           |           |               |             |           |
| Dotatie                  |                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |               |             |           |
|                          | 2023                                                                                                                                                                                                                                                   | 2024      |           |               |             |           |
| saldo 1 januari          | 3.016.952                                                                                                                                                                                                                                              | 3.976.952 |           |               |             |           |
| saldo 31 december        | 3.976.952                                                                                                                                                                                                                                              | 3.976.952 |           |               |             |           |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |               |             |           |
| Mutatieverloop           |                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |               |             |           |
|                          | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                           |           |           | Onttrekkingen | Opmerkingen |           |
|                          | 2023                                                                                                                                                                                                                                                   | 2024      |           | 2023          | 2024        |           |
| Omschrijving             | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                              | Raming    | Werkelijk | Werkelijk     | Raming      | Werkelijk |
| Winstuitkering Essendael | 960.000                                                                                                                                                                                                                                                | -         | -         |               |             |           |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |               |             |           |
| Totaal                   | 960.000                                                                                                                                                                                                                                                | -         | -         | -             | -           | -         |

## Duurzaamheid

### Omschrijving (toelichting)

|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| Naam reserve             | Duurzaamheid                                                                                                                        |           |           |               |
| Budgethouder             | Regie Albrandswaard                                                                                                                 |           |           |               |
| Aard                     | Overige bestemmingsreserve                                                                                                          |           |           |               |
| Doel                     | Projecten en andere onderzoeken of impulsen ter bevordering van de duurzaamheid of die een bijdrage leveren aan de energietransitie |           |           |               |
| Benodigd saldo           | n.v.t.                                                                                                                              |           |           |               |
| Dotatie                  |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          | 2023                                                                                                                                | 2024      |           |               |
| saldo 1 januari          | 2.592.003                                                                                                                           | 2.450.503 |           |               |
| saldo 31 december        | 2.450.503                                                                                                                           | 2.587.625 |           |               |
| Mutatieverloop           |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          | Toevoegingen                                                                                                                        |           |           | Onttrekkingen |
|                          | 2023                                                                                                                                | 2024      |           | 2023          |
|                          | Werkelijk                                                                                                                           | Raming    | Werkelijk | 2024          |
|                          |                                                                                                                                     |           |           | Werkelijk     |
| Om schrijving            |                                                                                                                                     |           |           |               |
| Uitvoering klimaatagenda |                                                                                                                                     |           |           | 141.500       |
| Overschot 2023           |                                                                                                                                     | 210.000   | 210.000   | 185.000       |
|                          |                                                                                                                                     |           |           | 72.878        |
| Totaal                   | -                                                                                                                                   | 210.000   | 210.000   | 141.500       |
|                          |                                                                                                                                     |           |           | 185.000       |
|                          |                                                                                                                                     |           |           | 72.878        |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |
|                          |                                                                                                                                     |           |           |               |

## Rentelasten

### Omschrijving (toelichting)

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|---------|-------------|
| Naam reserve       | Rentelasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |           |               |         |             |
| Budgethouder       | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |           |               |         |             |
| Aard               | Overige bestemmingsreserve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |           |               |         |             |
| Doel               | De opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco is voor een deel gebruikt om een reserve rentelasten te vormen. Er is besloten deze opbrengst niet te gebruiken voor het vervroegd aflossen van langlopende geldleningen. Jaarlijks wordt een bedrag uit de reserve overgeheveld naar de exploitatie ter dekking van de rentelasten langlopende geldleningen. |         |           |               |         |             |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |           |               |         |             |
| Dotatie            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
|                    | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024    |           |               |         |             |
| saldo 1 januari    | 956.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 602.000 |           |               |         |             |
| saldo 31 december  | 602.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 327.000 |           |               |         |             |
| Mutatieverloop     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
|                    | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |           | Onttrekkingen |         | Opmerkingen |
|                    | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024    |           | 2023          | 2024    |             |
|                    | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Raming  | Werkelijk | Werkelijk     | Raming  | Werkelijk   |
| Om schrijving      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
| Primaire begroting |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           | 354.000       | 275.000 | 275.000     |
|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |           |               |         |             |
| Totaal             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -       | -         | 354.000       | 275.000 | 275.000     |

## Negatieve prognose De Omloop

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve      |  | Negatieve prognose De Omloop                     |           |
|-------------------|--|--------------------------------------------------|-----------|
| Budgethouder      |  | Regie Albrandswaard                              |           |
| Aard              |  | Overige bestemmingsreserve                       |           |
| Doel              |  | Dekking van de negatieve prognose van De Omloop. |           |
| Benodigd saldo    |  | n.v.t                                            |           |
| Dotatie           |  |                                                  |           |
|                   |  |                                                  |           |
|                   |  | 2023                                             | 2024      |
| saldo 1 januari   |  | 3.700.000                                        | 3.700.000 |
| saldo 31 december |  | 3.700.000                                        | 3.700.000 |

| Mutatieverloop |              |        |           |               |        |           |             |
|----------------|--------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|-------------|
|                | Toevoegingen |        |           | Onttrekkingen |        |           | Opmerkingen |
|                | 2023         | 2024   |           | 2023          | 2024   |           |             |
|                | Werkelijk    | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |             |
| Om schrijving  |              |        |           |               |        |           |             |
| Totaal         | -            | -      | -         | -             | -      | -         |             |

## Innovatie en preventiesubsidie

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve                  |              | Innovatie en preventiesubsidie                                                  |           |               |         |           |             |
|-------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------|-----------|-------------|
| Budgethouder                  |              | Regie Albrandswaard                                                             |           |               |         |           |             |
| Aard                          |              | Overige bestemmingsreserve                                                      |           |               |         |           |             |
| Doel                          |              | Dekking voor 10 jaar van innovatie en preventiesubsidies in het sociaal domein. |           |               |         |           |             |
| Benodigd saldo                |              | n.v.t.                                                                          |           |               |         |           |             |
| Dotatie                       |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
|                               |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
|                               |              | 2023                                                                            | 2024      |               |         |           |             |
| saldo 1 januari               |              | 669.000                                                                         | 634.500   |               |         |           |             |
| saldo 31 december             |              | 634.500                                                                         | 546.501   |               |         |           |             |
|                               |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
| Mutatieverloop                |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
|                               | Toevoegingen |                                                                                 |           | Onttrekkingen |         |           | Opmerkingen |
|                               | 2023         | 2024                                                                            |           | 2023          | 2024    |           |             |
|                               | Werkelijk    | Raming                                                                          | Werkelijk | Werkelijk     | Raming  | Werkelijk |             |
| Om schrijving                 |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
| Dementievriendelijke gemeente |              |                                                                                 |           | 34.500        | 142.100 | 87.999    |             |
|                               |              |                                                                                 |           |               |         |           |             |
| Totaal                        | -            | -                                                                               | -         | 34.500        | 142.100 | 87.999    |             |

## Rekenkamer

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Rekenkamer |               |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |               |
| Aard              | Overige bestemmingsreserve                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |               |
| Doel              | Conform artikel 6, lid 6, van de verordening op de Rekenkamer Albrandswaard 2020 is de Rekenkamer gemachtigd om een deel van het budget tot een maximum van 40 procent te reserveren als onderzoeksreserve. Met de reserve kan de rekenkamer de continuïteit alsmede haar onafhankelijkheid aangaande reikwijdte en diepgang waarborgen. In geval van een complexer wederhoor dan gedacht, kunnen er meer uitgaven nodig zijn dan begroot. Om te voorkomen dat een onderzoek dan opeens tijdelijk gestopt moet worden, is uitputting uit een reserve wenselijk. |            |               |
| Benodigd saldo    | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |               |
| Dotatie           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |               |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024       |               |
| saldo 1 januari   | 10.600                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10.600     |               |
| saldo 31 december | 10.600                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10.600     |               |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |               |
| Mutatieverloop    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |               |
|                   | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | Onttrekkingen |
|                   | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024       | 2023          |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            | 2024          |
| Om schrijving     | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Raming     | Werkelijk     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |               |
| Totaal            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -          | -             |

## Afvalstoffenheffing

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve      |  | Afvastoffenheffing                                                                             |        |               |        |             |
|-------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|--------|-------------|
| Budgethouder      |  | Regie Albrands waard                                                                           |        |               |        |             |
| Aard              |  | Overige bestemmingsreserve                                                                     |        |               |        |             |
| Doel              |  | De reserve is gevormd met als doel de éénmalige verlaging van de afvastoffenheffing te dekken. |        |               |        |             |
| Benodigd saldo    |  | n.v.t                                                                                          |        |               |        |             |
| Dotatie           |  | De reserve is gevormd vanuit de voorziening afvastoffenheffing.                                |        |               |        |             |
|                   |  |                                                                                                |        |               |        |             |
|                   |  | 2023                                                                                           | 2024   |               |        |             |
| saldo 1 januari   |  | 59.100                                                                                         | 59.100 |               |        |             |
| saldo 31 december |  | 59.100                                                                                         | 59.100 |               |        |             |
|                   |  |                                                                                                |        |               |        |             |
| Mutatieverloop    |  |                                                                                                |        |               |        |             |
|                   |  | Toevoegingen                                                                                   |        | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                   |  | 2023                                                                                           | 2024   | 2023          | 2024   |             |
|                   |  | Werkelijk                                                                                      | Raming | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Om schrijving     |  |                                                                                                |        |               |        |             |
| Totaal            |  | -                                                                                              | -      | -             | -      | -           |

## Nieuwbouw school Don Bosco

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       |                                                                                                      | Nieuwbouw school Don Bosco |               |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|
| Budgethouder       | Regie Albrandswaard                                                                                  |                            |               |
| Aard               | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                    |                            |               |
| Doel               | Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Don Bosco gedurende de afschrijvingstermijn. |                            |               |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                                                                               |                            |               |
| Dotatie            | Heeft plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.                                                     |                            |               |
|                    |                                                                                                      |                            |               |
|                    | 2023                                                                                                 | 2024                       |               |
| saldo 1 januari    | 202.586                                                                                              | 193.366                    |               |
| saldo 31 december  | 193.366                                                                                              | 184.166                    |               |
|                    |                                                                                                      |                            |               |
| Mutatieverloop     |                                                                                                      |                            |               |
|                    | Toevoegingen                                                                                         |                            | Onttrekkingen |
|                    | 2023                                                                                                 | 2024                       | 2023          |
|                    |                                                                                                      |                            | 2024          |
|                    | Werkelijk                                                                                            | Raming                     | Werkelijk     |
| Om schrijving      | Werkelijk                                                                                            |                            |               |
| Primaire begroting |                                                                                                      |                            |               |
|                    |                                                                                                      |                            |               |
|                    |                                                                                                      |                            |               |
| Totaal             | -                                                                                                    | -                          | -             |

## Nieuwbouw sportzaal Portland

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       |              | Nieuwbouw sportzaal Portland                                                                           |               |
|--------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Budgethouder       |              | Regie Albrandswaard                                                                                    |               |
| Aard               |              | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                      |               |
| Doel               |              | Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw sportzaal Portland gedurende de afschrijvingstermijn. |               |
| Benodigd saldo     |              | n.v.t.                                                                                                 |               |
| Dotatie            |              | Heeft plaatsgevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen.                                      |               |
|                    |              |                                                                                                        |               |
|                    |              | 2023                                                                                                   | 2024          |
| saldo 1 januari    |              | 1.134.464                                                                                              | 1.098.364     |
| saldo 31 december  |              | 1.098.364                                                                                              | 1.062.264     |
|                    |              |                                                                                                        |               |
| Mutatieverloop     |              |                                                                                                        |               |
|                    | Toevoegingen |                                                                                                        | Onttrekkingen |
|                    | 2023         | 2024                                                                                                   | 2023          |
|                    | Werkelijk    | Raming                                                                                                 | Werkelijk     |
| Om schrijving      |              |                                                                                                        |               |
| Primaire begroting |              |                                                                                                        |               |
|                    |              |                                                                                                        |               |
| Totaal             | -            | -                                                                                                      | -             |

## Nieuwbouw Buitendienst

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       |  | Nieuwbouw Buitendienst                                                                                                                                                                                                                                                                |        |               |        |           |             |
|--------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|--------|-----------|-------------|
| Budgethouder       |  | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |               |        |           |             |
| Aard               |  | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                                                                                                                                                                                                     |        |               |        |           |             |
| Doel               |  | Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw Buitendienst gedurende de afschrijvingstermijn.                                                                                                                                                                                      |        |               |        |           |             |
| Benodigd saldo     |  | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |               |        |           |             |
| Dotatie            |  | Heeft plaats gevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen. In 2005 is Achterweg 3 verkocht. Conform eerdere besluitvorming wordt de netto-opbrengst gebruikt ter dekking van de kosten van de nieuwbouw Buitendienst aan de Nijverheidsweg. De storting is € 325.000 geweest. |        |               |        |           |             |
|                    |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |               |        |           |             |
|                    |  | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 2024          |        |           |             |
| saldo 1 januari    |  | 932.531                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | 890.131       |        |           |             |
| saldo 31 december  |  | 890.131                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | 847.731       |        |           |             |
|                    |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |               |        |           |             |
| Mutatieverloop     |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |               |        |           |             |
|                    |  | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | Onttrekkingen |        |           | Opmerkingen |
|                    |  | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2024   | 2023          | 2024   |           |             |
| Om schrijving      |  | Werkelijk                                                                                                                                                                                                                                                                             | Raming | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |             |
| Primaire begroting |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 42.400        | 42.400 | 42.400    |             |
|                    |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |               |        |           |             |
| Totaal             |  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -      | 42.400        | 42.400 | 42.400    |             |

## Nieuwbouw school Valckesteyn

### Omschrijving (toelichting)

| Naam reserve       |              | Nieuwbouw school Valckesteyn                                                                           |           |               |        |           |             |
|--------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|--------|-----------|-------------|
| Budgethouder       |              | Regie Albrandswaard                                                                                    |           |               |        |           |             |
| Aard               |              | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                      |           |               |        |           |             |
| Doel               |              | Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Valckesteyn gedurende de afschrijvingstermijn. |           |               |        |           |             |
| Benodigd saldo     |              | n.v.t.                                                                                                 |           |               |        |           |             |
| Dotatie            |              | Heeft plaats gevonden vanuit de Algemene reserve.                                                      |           |               |        |           |             |
|                    |              | 2023                                                                                                   |           | 2024          |        |           |             |
| saldo 1 januari    |              | 165.136                                                                                                |           | 157.636       |        |           |             |
| saldo 31 december  |              | 157.636                                                                                                |           | 150.136       |        |           |             |
| Mutatieverloop     |              |                                                                                                        |           |               |        |           |             |
|                    | Toevoegingen |                                                                                                        |           | Onttrekkingen |        |           | Opmerkingen |
|                    | 2023         | 2024                                                                                                   |           | 2023          | 2024   |           |             |
|                    | Werkelijk    | Raming                                                                                                 | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |             |
| Om schrijving      |              |                                                                                                        |           |               |        |           |             |
| Primaire begroting |              |                                                                                                        |           | 7.500         | 7.500  | 7.500     |             |
| Totaal             | -            | -                                                                                                      | -         | 7.500         | 7.500  | 7.500     |             |

## Ruiming begraafplaats Portugal

### Omschrijving (toelichting)

|                    |                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Naam reserve       | Ruiming begraafplaats Poortugaal                                                                                 |        |           |               |        |             |
| Budgethouder       | Regie Albrandswaard                                                                                              |        |           |               |        |             |
| Aard               | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                                |        |           |               |        |             |
| Doel               | Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Portugal gedurende de afschrijvingstermijn. |        |           |               |        |             |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                                                                                           |        |           |               |        |             |
| Dotatie            | Conform de programmabegroting 2006 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.                           |        |           |               |        |             |
|                    | 2023                                                                                                             | 2024   |           |               |        |             |
| saldo 1 januari    | 67.283                                                                                                           | 59.783 |           |               |        |             |
| saldo 31 december  | 59.783                                                                                                           | 52.283 |           |               |        |             |
|                    |                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
| Mutatieverloop     |                                                                                                                  |        |           |               |        |             |
|                    | Toevoegingen                                                                                                     |        |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                    | 2023                                                                                                             | 2024   |           | 2023          | 2024   |             |
| Omschrijving       | Werkelijk                                                                                                        | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Primaire begroting |                                                                                                                  |        |           | 7.500         | 7.500  | 7.500       |
| Totaal             | -                                                                                                                | -      | -         | 7.500         | 7.500  | 7.500       |

## Ruiming begraafplaats Rhoon

### Omschrijving (toelichting)



|                    |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Naam reserve       | Ruiming begraafplaats Rhoon                                                                                   |         |           |               |        |             |
| Budgethouder       | Regie Albrandswaard                                                                                           |         |           |               |        |             |
| Aard               | Bestemmingsreserve kapitaallasten                                                                             |         |           |               |        |             |
| Doel               | Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Rhoon gedurende de afschrijvingstermijn. |         |           |               |        |             |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                                                                                        |         |           |               |        |             |
| Dotatie            | Conform de programmabegroting 2007 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.                        |         |           |               |        |             |
|                    |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
|                    | 2023                                                                                                          | 2024    |           |               |        |             |
| saldo 1 januari    | 281.750                                                                                                       | 289.950 |           |               |        |             |
| saldo 31 december  | 289.950                                                                                                       | 258.150 |           |               |        |             |
|                    |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
| Mutatieverloop     |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
|                    | Toevoegingen                                                                                                  |         |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                    | 2023                                                                                                          | 2024    |           | 2023          | 2024   |             |
|                    | Werkelijk                                                                                                     | Raming  | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Om schrijving      |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
| Primaire begroting |                                                                                                               |         |           | 11.800        | 11.800 | 11.800      |
|                    |                                                                                                               |         |           |               |        |             |
| Totaal             | -                                                                                                             | -       | -         | 11.800        | 11.800 | 11.800      |

## Migratie & Wonen

### Omschrijving (toelichting)

|                                   |                                                                   |           |           |               |         |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|---------|-------------|
| Naam reserve                      | Migratie en Wonen (voorheen Opvang)                               |           |           |               |         |             |
| Budgethouder                      | Regie Albrandswaard                                               |           |           |               |         |             |
| Aard                              | Overige bestemmingsreserve                                        |           |           |               |         |             |
| Doel                              | Dekken van toekomstige kosten voor opvang van diverse minderheden |           |           |               |         |             |
| Benodigd saldo                    | n.v.t.                                                            |           |           |               |         |             |
| Dotatie                           | Overschot op rijksvergoeding opvang Oekraïne                      |           |           |               |         |             |
|                                   | 2023                                                              |           | 2024      |               |         |             |
| saldo 1 januari                   | -                                                                 |           | 1.195.764 |               |         |             |
| saldo 31 december                 | 1.195.764                                                         |           | 3.902.064 |               |         |             |
|                                   |                                                                   |           |           |               |         |             |
| Mutatieverloop                    |                                                                   |           |           |               |         |             |
|                                   | Toevoegingen                                                      |           |           | Onttrekkingen |         | Opmerkingen |
|                                   | 2023                                                              | 2024      |           | 2023          | 2024    |             |
|                                   | Werkelijk                                                         | Raming    | Werkelijk | Werkelijk     | Raming  | Werkelijk   |
| Om schrijving                     |                                                                   |           |           |               |         |             |
| Overschot jaarrekening 2022       | 1.195.764                                                         |           |           |               |         |             |
| Overschot jaarrekening 2023       |                                                                   | 2.706.300 | 2.706.300 |               |         |             |
| Gebruik grond                     |                                                                   |           |           |               | 20.000  |             |
| Vorming vz. bijdrage flexwoningen |                                                                   |           |           |               | 875.000 |             |
|                                   |                                                                   |           |           |               |         |             |
| Totaal                            | 1.195.764                                                         | 2.706.300 | 2.706.300 | -             | 895.000 | -           |

## Hoogspanningsleiding Portugal

### Omschrijving (toelichting)

|                   |                                                                     |           |           |               |        |             |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Naam reserve      | Hoogspanningsleiding Poortugaal                                     |           |           |               |        |             |
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                                                 |           |           |               |        |             |
| Aard              | Overige bestemmingsreserve                                          |           |           |               |        |             |
| Doel              | Dekking kosten ondergronds brengen hoogspanningsleiding door Tennet |           |           |               |        |             |
| Benodigd saldo    | n.v.t                                                               |           |           |               |        |             |
| Dotatie           |                                                                     |           |           |               |        |             |
|                   |                                                                     |           |           |               |        |             |
|                   | 2023                                                                | 2024      |           |               |        |             |
| saldo 1 januari   | -                                                                   | 1.500.000 |           |               |        |             |
| saldo 31 december | 1.500.000                                                           | 1.500.000 |           |               |        |             |
|                   |                                                                     |           |           |               |        |             |
| Mutatieverloop    |                                                                     |           |           |               |        |             |
|                   | Toevoegingen                                                        |           |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                   | 2023                                                                | 2024      |           | 2023          | 2024   |             |
|                   | Werkelijk                                                           | Raming    | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Om schrijving     |                                                                     |           |           |               |        |             |
| Vorming reserve   | 1.500.000                                                           |           |           |               |        | 2e tr 2023  |
|                   |                                                                     |           |           |               |        |             |
| Totaal            | 1.500.000                                                           | -         | -         | -             | -      | -           |

## Bijlage 5 - Toelichting voorzieningen

### Dubieuze debiteuren

#### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening                       |                                                                                | Dubieuze debiteuren |               |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
| Budgethouder                          | Regie Albrandswaard                                                            |                     |               |
| Aard                                  | Voorziening dubieuze debiteuren                                                |                     |               |
| Doel                                  | Afdekking van nota's o.b.v. risicoanalyse openstaande vorderingen              |                     |               |
| Benodigd saldo                        | Afhankelijk van het aantal uitstaande debiteuren                               |                     |               |
| Dotatie                               | Te berekenen op basis van risicoanalyse openstaande vorderingen en opgave SVHW |                     |               |
|                                       |                                                                                |                     |               |
|                                       | 2023                                                                           | 2024                |               |
| saldo 1 januari                       | 95.593                                                                         | 61.271              |               |
| saldo 31 decem ber                    | 61.271                                                                         | 64.141              |               |
|                                       |                                                                                |                     |               |
| Mutatieverloop                        |                                                                                |                     |               |
|                                       | Toevoegingen                                                                   |                     | Onttrekkingen |
|                                       | 2023                                                                           | 2024                | 2023          |
|                                       |                                                                                |                     | 2024          |
| Omschrijving                          | Werkelijk                                                                      | Raming              | Werkelijk     |
| O ninbare vorderingen regulier/ SVHW  |                                                                                |                     | 24.560        |
| O p peil brengen voorziening SVHW     | 40.536                                                                         |                     | 41.005        |
| O p peil brengen voorziening regulier |                                                                                |                     |               |
|                                       |                                                                                |                     | 13.575        |
| Totaal                                | 40.536                                                                         | -                   | 41.005        |
|                                       |                                                                                |                     | -             |
|                                       |                                                                                |                     | -             |
|                                       |                                                                                |                     | 38.135        |

### Wethouderspensioenen

#### Omschrijving (toelichting)

| Naam voorziening            | Wethouderspensioenen                                                                                                                                                                                            |           |           |               |        |             |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Budgethouder                | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                             |           |           |               |        |             |
| Aard                        | Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's                                                                                                                                                               |           |           |               |        |             |
| Doel                        | Conform de op 15 augustus 2001 in werking getreden wetswijziging in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers is de gemeente verplicht de toekomstige pensioenoverdrachten van de wethouders af te dekken. |           |           |               |        |             |
| Benodigd saldo              | Zie onder                                                                                                                                                                                                       |           |           |               |        |             |
| Dotatie                     | Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt het benodigde saldo berekend en hierop wordt de jaarlijkse dotatie afgestemd                                                                              |           |           |               |        |             |
|                             |                                                                                                                                                                                                                 |           |           |               |        |             |
|                             | 2023                                                                                                                                                                                                            | 2024      |           |               |        |             |
| saldo 1 januari             | 1.321.581                                                                                                                                                                                                       | 1.454.635 |           |               |        |             |
| saldo 31 december           | 1.454.635                                                                                                                                                                                                       | 1.861.613 |           |               |        |             |
|                             |                                                                                                                                                                                                                 |           |           |               |        |             |
| Mutatieverloop              |                                                                                                                                                                                                                 |           |           |               |        |             |
|                             | Toevoegingen                                                                                                                                                                                                    |           |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                             | 2023                                                                                                                                                                                                            | 2024      |           | 2023          | 2024   |             |
| Omschrijving                | Werkelijk                                                                                                                                                                                                       | Raming    | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Op peil brengen voorziening | 150.223                                                                                                                                                                                                         | 100.000   | 424.668   |               |        |             |
| Mutatie betalingen          |                                                                                                                                                                                                                 | -         |           | 17.169        |        | 17.690      |
| Totaal                      | 150.223                                                                                                                                                                                                         | 100.000   | 424.668   | 17.169        | -      | 17.690      |

### Wachtgeld vm wethouders

#### Omschrijving (toelichting)



| Naamvoorziening             | Wachtgeld v m wethouders                                                                                                |         |               |         |              |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------|--------------|
| Budgethouder                | Regie Albrandswaard                                                                                                     |         |               |         |              |
| Aard                        | Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's                                                                       |         |               |         |              |
| Doel                        | Dekking wachtgeld vm wethouders                                                                                         |         |               |         |              |
| Benodigd saldo              | Zie onder                                                                                                               |         |               |         |              |
| Dotatie                     | Op basis van jaarlijkse berekeningen wordt het benodigde saldo berekend en hierop wordt de jaarlijkse dotatie afgestemd |         |               |         |              |
|                             |                                                                                                                         |         |               |         |              |
|                             | 2023                                                                                                                    | 2024    |               |         |              |
| saldo 1 januari             | 308.316                                                                                                                 | 98.361  |               |         |              |
| saldo 31 december           | 98.361                                                                                                                  | 142.610 |               |         |              |
|                             |                                                                                                                         |         |               |         |              |
| Mutatieverloop              |                                                                                                                         |         |               |         |              |
|                             | Toevoegingen                                                                                                            |         | Onttrekkingen |         | Opmmerkingen |
|                             | 2023                                                                                                                    | 2024    | 2023          | 2024    |              |
| Omschrijving                | Werkelijk                                                                                                               | Raming  | Werkelijk     | Raming  | Werkelijk    |
| Uitbetaling wachtgeld       |                                                                                                                         |         | 130.951       |         | 111.841      |
| Op peil brengen voorziening |                                                                                                                         |         | 156.090       | 79.004  |              |
|                             |                                                                                                                         | -       |               |         |              |
| Totaal                      | -                                                                                                                       | -       | 156.090       | 209.955 | - 111.841    |

## Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Portugal

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening   |              | Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal         |               |
|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------|---------------|
| Budgethouder      |              |                                                            |               |
| Aard              |              | Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's          |               |
| Doel              |              | Dekking afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal |               |
| Benodigd saldo    |              |                                                            |               |
| Dotatie           |              |                                                            |               |
|                   |              |                                                            |               |
|                   |              | 2023                                                       | 2024          |
| saldo 1 januari   |              | 20.013                                                     | 19.275        |
| saldo 31 december |              | 19.275                                                     | -             |
|                   |              |                                                            |               |
| Mutatieverloop    |              |                                                            |               |
|                   | Toevoegingen |                                                            | Onttrekkingen |
|                   | 2023         | 2024                                                       | 2023          |
|                   | Werkelijk    | Raming                                                     | Werkelijk     |
| Omschrijving      |              |                                                            |               |
| Afwikking         |              |                                                            | 738           |
|                   |              |                                                            | 19.275        |
| Totaal            | -            | -                                                          | 738           |
|                   |              |                                                            | -             |
|                   |              |                                                            | 19.275        |
|                   |              |                                                            |               |

## Spaarvoorziening riolering

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening | Spaarvoorziening riolering                                                |           |           |               |             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|-------------|
| Budgethouder    | Regie Albrands waard                                                      |           |           |               |             |
| Aard            | Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting                    |           |           |               |             |
| Doel            | Sparen voor grootonderhoud riolering.                                     |           |           |               |             |
| Benodigd saldo  | n.v.t                                                                     |           |           |               |             |
| Dotatie         | Afhankelijk van de jaarlijkse saldering van de kosten en baten riolering. |           |           |               |             |
|                 |                                                                           |           |           |               |             |
|                 | 2023                                                                      | 2024      |           |               |             |
| saldo 1 januari | 6.317.215                                                                 | 5.807.779 |           |               |             |
|                 | 5.807.779                                                                 | 5.252.015 |           |               |             |
|                 |                                                                           |           |           |               |             |
| Mutatieverloop  |                                                                           |           |           |               |             |
|                 | Toevoegingen                                                              |           |           | Onttrekkingen | Opmerkingen |
|                 | 2023                                                                      | 2024      |           | 2023          | 2024        |
| Omschrijving    | Werkelijk                                                                 | Raming    | Werkelijk | Werkelijk     | Raming      |
| Saldo product   |                                                                           |           |           | 509.436       | 501.600     |
|                 |                                                                           |           |           |               |             |
| Totaal          | -                                                                         | -         | -         | 509.436       | 501.600     |

## Beklemde middelen afvalstoffenheffing

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening     | Bekemde middelen afvalstoffenheffing                                                                                   |         |           |               |             |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|-------------|
| Budgethouder        | Regie Albrandswaard                                                                                                    |         |           |               |             |
| Aard                | Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting                                                                 |         |           |               |             |
| Doel                | Egalisatie afvalstoffenheffing                                                                                         |         |           |               |             |
| Benodigd saldo      |                                                                                                                        |         |           |               |             |
| Dotatie             |                                                                                                                        |         |           |               |             |
| Bijzonderheden      | In de jaarrekening 2014 is de reserve egalisatie reinigingsstarieven gewijzigd in een voorziening afvalstoffenheffing. |         |           |               |             |
|                     | 2023                                                                                                                   |         | 2024      |               |             |
| saldo 1 januari     | 247.768                                                                                                                | 453.447 |           |               |             |
| saldo 31 december   | 453.447                                                                                                                | 677.325 |           |               |             |
|                     |                                                                                                                        |         |           |               |             |
| Mutatieverloop      |                                                                                                                        |         |           |               |             |
|                     | Toevoegingen                                                                                                           |         |           | Onttrekkingen | Opmerkingen |
|                     | 2023                                                                                                                   | 2024    |           | 2023          | 2024        |
| Omschrijving        | Werkelijk                                                                                                              | Raming  | Werkelijk | Werkelijk     | Raming      |
| Saldo product afval | 205.679                                                                                                                | -       | 223.878   |               | 94.400      |
|                     |                                                                                                                        |         |           |               |             |
| Totaal              | 205.679                                                                                                                | -       | 223.878   | -             | 94.400      |

## Plan Spui

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening             | Plan Spui                                                                                               |        |           |               |        |             |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|--------|-------------|
| Budgethouder                | Regie Albrandswaard                                                                                     |        |           |               |        |             |
| Aard                        | Voorziening grondexploitatie                                                                            |        |           |               |        |             |
| Doel                        | Dekking verwacht tekort grondexploitatie                                                                |        |           |               |        |             |
| Benodigd saldo              | Zie onder                                                                                               |        |           |               |        |             |
| Dotatie                     | Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening |        |           |               |        |             |
|                             |                                                                                                         |        |           |               |        |             |
|                             | 2023                                                                                                    |        | 2024      |               |        |             |
| saldo 1 januari             | 3.356.109                                                                                               |        | 3.068.410 |               |        |             |
| saldo 31 december           | 3.068.410                                                                                               |        | 3.190.640 |               |        |             |
|                             |                                                                                                         |        |           |               |        |             |
| Mutatieverloop              |                                                                                                         |        |           |               |        |             |
|                             | Toevoegingen                                                                                            |        |           | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                             | 2023                                                                                                    | 2024   |           | 2023          | 2024   |             |
| Omschrijving                | Werkelijk                                                                                               | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Op peil brengen voorziening |                                                                                                         |        | 122.230   | 287.698       |        | - MPO       |
|                             |                                                                                                         |        |           |               |        |             |
| Totaal                      | -                                                                                                       | -      | 122.230   | 287.698       | -      | -           |

## Voorziening Polder Albrandswaard

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening             | Voorziening Polder Albrandswaard                                                                        |         |           |               |         |             |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|---------|-------------|
| Budgethouder                | Regie Albrandswaard                                                                                     |         |           |               |         |             |
| Aard                        | Voorziening grondexploitatie                                                                            |         |           |               |         |             |
| Doel                        | Dekking verwacht tekort grondexploitatie                                                                |         |           |               |         |             |
| Benodigd saldo              | Zie onder                                                                                               |         |           |               |         |             |
| Dotatie                     | Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening |         |           |               |         |             |
|                             |                                                                                                         |         |           |               |         |             |
|                             | 2023                                                                                                    | 2024    |           |               |         |             |
| saldo 1 januari             | 586.487                                                                                                 | 432.937 |           |               |         |             |
| saldo 31 december           | 432.937                                                                                                 | -       |           |               |         |             |
|                             |                                                                                                         |         |           |               |         |             |
| Mutatieverloop              |                                                                                                         |         |           |               |         |             |
|                             | Toevoegingen                                                                                            |         |           | Onttrekkingen |         | Opmerkingen |
|                             | 2023                                                                                                    | 2024    |           | 2023          | 2024    |             |
|                             | Werkelijk                                                                                               | Raming  | Werkelijk | Werkelijk     | Raming  |             |
| Omschrijving                |                                                                                                         |         |           |               |         |             |
| Op peil brengen voorziening |                                                                                                         |         | -         | 153.550       |         | - MPO       |
| Afsluiten grex              |                                                                                                         |         |           |               | 432.900 | 432.937     |
| Totaal                      | -                                                                                                       | -       | -         | 153.550       | 432.900 | 432.937     |

## Voorziening Binnenland

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening             | Voorziening Binnenland                                                                                  |        |           |               |           |             |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------------|-----------|-------------|
| Budgethouder                | Regie Albrandswaard                                                                                     |        |           |               |           |             |
| Aard                        | Voorziening grondexploitatie                                                                            |        |           |               |           |             |
| Doel                        | Dekking verwacht tekort grondexploitatie                                                                |        |           |               |           |             |
| Benodigd saldo              | Zie onder                                                                                               |        |           |               |           |             |
| Dotatie                     | Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening |        |           |               |           |             |
|                             |                                                                                                         |        |           |               |           |             |
|                             | 2023                                                                                                    |        | 2024      |               |           |             |
| saldo 1 januari             | 2.763.003                                                                                               |        | 2.511.897 |               |           |             |
| saldo 31 december           | 2.511.897                                                                                               |        | -         |               |           |             |
|                             |                                                                                                         |        |           |               |           |             |
| Mutatieverloop              |                                                                                                         |        |           |               |           |             |
|                             | Toevoegingen                                                                                            |        |           | Onttrekkingen |           | Opmerkingen |
|                             | 2023                                                                                                    | 2024   |           | 2023          | 2024      |             |
|                             | Werkelijk                                                                                               | Raming | Werkelijk | Werkelijk     | Raming    |             |
| Omschrijving                |                                                                                                         |        |           |               |           |             |
| Op peil brengen voorziening |                                                                                                         |        | -         | 251.106       |           | - MPO       |
| Afsluiten grex              |                                                                                                         |        |           |               | 2.511.800 | 2.511.897   |
| Totaal                      |                                                                                                         | -      | -         | 251.106       | 2.511.800 | 2.511.897   |

## Sporthal Portland

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening    |              | Sporthal Portland                                                                                                                                                                                                                                      |               |             |           |
|--------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| Budgethouder       |              | Regie Albrandswaard                                                                                                                                                                                                                                    |               |             |           |
| Aard               |              | Voorziening onderhoud egalisatie                                                                                                                                                                                                                       |               |             |           |
| Doel               |              | Egalisatie onderhoudskosten van het product "Sporthal Portland"                                                                                                                                                                                        |               |             |           |
| Benodigd saldo     |              | n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                                 |               |             |           |
| Bijzonderheden     |              | Met de stichting Beheer Registergoederen Albrandswaard is contractueel afgesproken jaarlijk op basis van de onderhoudsraming € 19.409 te reserveren voor onderhoud van de sportzaal. In 2007 is voor de periode 2004 tot en met 2007 € 77.636 gestort. |               |             |           |
| Dotatie            |              | Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen"                                                                                                                                                              |               |             |           |
|                    |              | 2023                                                                                                                                                                                                                                                   | 2024          |             |           |
| saldo 1 januari    |              | 368.720                                                                                                                                                                                                                                                | 388.120       |             |           |
| saldo 31 december  |              | 388.120                                                                                                                                                                                                                                                | 407.520       |             |           |
|                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |             |           |
| Mutatieverloop     |              |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |             |           |
|                    | Toevoegingen |                                                                                                                                                                                                                                                        | Onttrekkingen | Opmerkingen |           |
|                    | 2023         | 2024                                                                                                                                                                                                                                                   | 2023          | 2024        |           |
| Omschrijving       | Werkelijk    | Raming                                                                                                                                                                                                                                                 | Werkelijk     | Raming      | Werkelijk |
| Primaire begroting | 19.400       | 19.400                                                                                                                                                                                                                                                 | 19.400        |             |           |
| Totaal             | 19.400       | 19.400                                                                                                                                                                                                                                                 | 19.400        | -           | -         |

## R.V.U.

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening    | R.V.U.                                            |         |               |        |             |
|--------------------|---------------------------------------------------|---------|---------------|--------|-------------|
| Budgethouder       | Regie Albrandswaard                               |         |               |        |             |
| Aard               | Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding        |         |               |        |             |
| Doel               | Dekking kosten RVU                                |         |               |        |             |
| Benodigd saldo     | n.v.t.                                            |         |               |        |             |
| Bijzonderheden     |                                                   |         |               |        |             |
| Dotatie            | Dotatie afhankelijk van afgesloten overeenkomsten |         |               |        |             |
|                    |                                                   |         |               |        |             |
|                    | 2023                                              | 2024    |               |        |             |
| saldo 1 januari    | -                                                 | 45.822  |               |        |             |
| saldo 31 december  | 45.822                                            | 128.425 |               |        |             |
|                    |                                                   |         |               |        |             |
| Mutatieverloop     |                                                   |         |               |        |             |
|                    | Toevoegingen                                      |         | Onttrekkingen |        | Opmerkingen |
|                    | 2023                                              | 2024    | 2023          | 2024   |             |
| Omschrijving       | Werkelijk                                         | Raming  | Werkelijk     | Raming | Werkelijk   |
| Primaire begroting | 45.822                                            | 77.500  | 82.603        |        |             |
|                    |                                                   |         |               |        |             |
| Totaal             | 45.822                                            | 77.500  | 82.603        | -      | -           |

## Verlofsparen

### Omschrijving (toelichting)

| Naamvoorziening   | Verlofsparen                            |         |
|-------------------|-----------------------------------------|---------|
| Budgethouder      | Regie Albrandswaard                     |         |
| Aard              | Voorziening verlofsparen                |         |
| Doel              | Dekking uit te betalen verlof           |         |
| Benodigd saldo    | n.v.t.                                  |         |
| Bijzonderheden    |                                         |         |
| Dotatie           | Dotatie afhankelijk van ingeleigde uren |         |
|                   |                                         |         |
|                   | 2023                                    | 2024    |
| saldo 1 januari   | -                                       | -       |
| saldo 31 december | -                                       | 181.487 |

| Mutatieverloop     |              |         |           |               |        |           |             |
|--------------------|--------------|---------|-----------|---------------|--------|-----------|-------------|
|                    | Toevoegingen |         |           | Onttrekkingen |        |           | Opmerkingen |
|                    | 2023         | 2024    |           | 2023          | 2024   |           |             |
| Omschrijving       | Werkelijk    | Raming  | Werkelijk | Werkelijk     | Raming | Werkelijk |             |
| Primaire begroting | -            | 101.700 | 181.487   |               |        |           |             |
|                    |              |         |           |               |        |           |             |
| Totaal             | -            | 101.700 | 181.487   | -             | -      | -         |             |

## Bijlage 6 - Afgeronde speerpunten

Wat hebben we bereikt?

**CWP 3.1.3b Een uitvoeringsagenda over de mobiliteitsvisie opstellen.**

Het hebben van een uitvoeringsplan.

### Wat hebben we bereikt?

#### **CWP 5.1.1a In samenwerking met de partners in het onderwijs stellen we een koersdocument op.**

Een vastgesteld koersdocument.

### Wat hebben we bereikt?

#### **CWP 5.1.1b Een integraal huisvestingsplan vaststellen.**

Het toekomst bestendig maken van de onderwijshuisvesting in Albrandswaard.

### Wat hebben we bereikt?

#### **CWP 7.1.1d Inwoners die op dit moment geen betaald werk kunnen doen te stimuleren om vrijwilligerswerk te doen.**

Iedere inwoners heeft een nuttige tijdsbesteding die voldoening geeft. Betaald werk blijft het uitgangspunt.

### Wat hebben we bereikt?

#### **CWP 7.1.2b De processen bij WMO onderzoeken om deze sneller en efficiënter te laten verlopen. Plan van aanpak opstellen en invoeren.**

Wachttijden verkorten, snel de best passende hulp bieden.

## **Bijlage 7 - Interbestuurlijk Toezicht**

### **Rapportage Interbestuurlijk Toezicht 2024**

#### **Omschrijving (toelichting)**

| <b>Toezichtgebied</b>                | <b>Trede IBT-ladder</b> | <b>IBT-oordeel</b> | <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Huisvesting vergunninghouders</b> | 3                       | Rood               | Vier keer per jaar ontvangt de gemeente een toezichtbrief over de voortgang met betrekking tot de huisvesting van vergunninghouders. Bestuurlijk overleg heeft in de eerste maanden van 2025 plaatsgevonden. Verwezen is naar de |

|                                      |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------|----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      |    |      | bereidheid tot opvang door de bouw van flexwoningen voor o.a. deze doelgroep verder te onderzoeken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <i>Is er reden voor aandacht?</i>    |    | Ja   | Het heeft aandacht binnen de gemeente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Informatie- en archiefbeheer</b>  | 2a | Geel | <p>Het laatste inspectieverslag van de gemeentearchivaris dateert uit augustus 2023. Hieruit werd duidelijk dat de gemeente nog niet voldoet aan de Archiefwet. Lokale regelgeving moet geactualiseerd en uitgewerkt worden ter voorbereiding op de nieuwe Archiefwet. De implementatie van de hotspotmonitor is in concept klaar en een noodzakelijke e-depotvoorziening ontbreekt ten tijde van de laatste inspectie.</p> <p>Daarnaast is er achterstand ontstaan in het digitale vernietigen vanwege het ontbreken van een vernietigingsfunctionaliteit.</p> |
| <i>Is er reden voor aandacht?</i>    |    | Ja   | <p>Er is een plan van aanpak opgesteld dat sinds 2024 door De BedrijfsvoeringsPartner wordt uitgevoerd.</p> <p>In de loop van 2025 zal de volgende archiefinspectie plaatsvinden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Monumentenzorg en archeologie</b> | 2a | Geel | <p>Onderstaande indicatoren zijn via een enquête uitgevraagd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beleid, onderzoek en uitvoering;</li> <li>- Implementatie Omgevingswet;</li> <li>- Toezicht en Handhaving, en</li> <li>- Capaciteit bij gemeente als bevoegd gezag.</li> </ul> <p>De uitkomsten van de enquête laten zorgpunten zien op de actualiteit van beleid, omvang van formatie, prioriteit ten aanzien van toezicht en handhaving en de opname van erfgoed in de omgevingsvisie en het omgevingsplan.</p>                                    |

|                                   |    |        |                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------|----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Is er reden voor aandacht?</i> |    | Ja     | De provincie vraagt informatie op en gaat op ambtelijk niveau het gesprek aan.                                                                                                                                                              |
| <b>Omgevingsrecht</b>             | 2b | Oranje | In 2024 wordt niet voldaan aan de minimale wettelijke procedurecriteria. Het ontbreekt in 2024 aan een meerjarig VTH-beleidsplan. Er moet ook aandacht zijn wettelijke procescriteria, zoals de benodigde personele en financiële middelen. |
| <i>Is er reden voor aandacht?</i> |    | Nee    | Het Vergunningenbeleidsplan en het Handhavingsbeleidsplan Omgevingswet/ BRIKS-taken 2024-2028 is vastgesteld op 25-3-2025. Er is aandacht voor de uitvoering van de wettelijke taken en personele bezetting.                                |
| <b>Ruimtelijke Ordening</b>       | 0  | Groen  | Er is een tijdelijk deel omgevingsplan wat voldoet aan de Zuid-Hollandse Omgevingsverordening.                                                                                                                                              |
| <i>Is er reden voor aandacht?</i> |    | Nee    | Geen verdere opmerkingen.                                                                                                                                                                                                                   |

## Bijlage 8 - Afkortingenlijst

### Gebruikte afkortingen

|          |                                                                                                   |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| APV      | Algemene Plaatselijke Verordening                                                                 |
| BAR      | Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk                                                          |
| BBS      | Basisschool                                                                                       |
| BIE      | Bouwgronden In Exploitatie                                                                        |
| BBV      | Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten                                       |
| BNG      | Bank Nederlandse Gemeenten                                                                        |
| BV       | Besloten Vennootschap                                                                             |
| CDOKE    | Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid                                    |
| CJG      | Centrum Jeugd en Gezin                                                                            |
| CROW     | Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en<br>Wegenbouw en de Verkeerstechniek |
| CV       | Commanditaire Vennootschap                                                                        |
| DBP      | De BedrijfsvoeringsPartner                                                                        |
| DUVO     | Decentralisatie Uitkering Vrouwenopvang                                                           |
| ECL      | Economische classificatie (kostensoort)                                                           |
| FCL      | Functionele classificatie (kostenplaats)                                                          |
| GR       | Gemeenschappelijke Regeling                                                                       |
| GRJR     | Gemeenschappelijk Regeling Jeugdhulp Rijnmond                                                     |
| GreX     | Grondexploitatie                                                                                  |
| HGKM     | Huiselijk Geweld en Kindermishandeling                                                            |
| IZA      | Integraal Zorg Akkoord                                                                            |
| LED      | Light Emitting Diode                                                                              |
| MI       | Marktinitiatief                                                                                   |
| MPO      | Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten                                                          |
| MRDH     | Metropoolregio Rotterdam Den Haag                                                                 |
| NCW      | Netto Contante Waarde                                                                             |
| Nibud    | Nationaal Instituut voor Budgetvoorlichting                                                       |
| NPO      | Nationaal Programma Onderwijs                                                                     |
| NV       | Naamloze Vennootschap                                                                             |
| OAB      | Onderwijsachterstandenbeleid                                                                      |
| OZB      | Onroerend Zaak Belasting                                                                          |
| PGB      | Persoonsgebonden Budget                                                                           |
| RDW      | Dienst Wegverkeer                                                                                 |
| RO       | Ruimtelijke Ordening                                                                              |
| SiSa     | Single information, Single audit                                                                  |
| SMI      | Sociaal Medische Indicatie                                                                        |
| SPUK     | Specifieke Uitkering                                                                              |
| TURAP    | Tussenrapportage                                                                                  |
| VNG      | Vereniging Nederlandse Gemeenten                                                                  |
| VRR      | Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond                                                               |
| WABO     | Wet algemene bepalingen omgevingsrecht                                                            |
| Wet BUIG | Wet Bundeling Uitkering Inkomensverstrekking Gemeenten                                            |
| WMO      | Wet Maatschappelijke Ondersteuning                                                                |
| WNT      | Wet Normering Topinkomens                                                                         |
| ZIN      | Zorg In Natura                                                                                    |