

Jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE.....	- 1 -
1. ALGEMEEN	- 2 -
VOORWOORD.....	- 2 -
BELANGRIJKSTE RESULTATEN 2022.....	- 3 -
RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING	- 5 -
HOOFDLIJNEN FINANCIËEL RESULTAAT	- 6 -
2. REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG	- 13 -
3. PROGRAMMAVERANTWOORDING	- 16 -
PROGRAMMA 1 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR	- 17 -
PROGRAMMA 2 - RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE	- 24 -
PROGRAMMA 3 - BUITENRUIMTE.....	- 31 -
PROGRAMMA 4 - FINANCIËN	- 40 -
PROGRAMMA 5 - EDUCATIE	- 43 -
PROGRAMMA 6 - SPORT	- 45 -
PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN.....	- 48 -
NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN.....	- 58 -
1 - ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	- 59 -
2 - OVERHEAD	- 61 -
3 - VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB).....	- 62 -
4 - ONVOORZIEN	- 63 -
4. PARAGRAFEN.....	- 64 -
PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN	- 65 -
PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING.....	- 70 -
PARAGRAAF 3 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	- 80 -
PARAGRAAF 4 – FINANCIERING	- 90 -
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING.....	- 95 -
PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN	- 101 -
PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID.....	- 111 -
PARAGRAAF 8 – WET OPEN OVERHEID	- 115 -
5. JAARREKENING	- 117 -
1 - GRONDSLAGEN	- 118 -
2 - BALANS.....	- 125 -
3 - TOELICHTING OP DE BALANS	- 128 -
4 - OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN.....	- 141 -
5 - INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	- 143 -
6 - WNT VERANTWOORDING 2022	- 150 -
7 - RECHTMATIGHEID	- 151 -
8 - TAAKVELDEN	- 160 -
9 - SISA-VERANTWOORDING	- 162 -
BIJLAGEN.....	- 167 -
BIJLAGE 1 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN.....	- 168 -
BIJLAGE 2 - GEGARANDEERDE GELDLENINGEN	- 169 -
BIJLAGE 3 - STAAT VAN KREDIETEN.....	- 170 -
BIJLAGE 4 – TOELICHTING RESERVES.....	- 174 -
BIJLAGE 5 – TOELICHTING VOORZIENINGEN	- 181 -
BIJLAGE 6 - AFGERONDE SPEERPUNTEN	- 186 -

1. ALGEMEEN

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening van 2022. Hierin kunt u lezen wat wij als gemeente Albrandswaard in 2022 hebben bereikt en wat de kosten hiervan waren.

We hebben de jaarrekening 2022 met een positief resultaat afgesloten in een turbulent jaar. Een mooie prestatie wat onze creativiteit en veerkracht toont. In dit voorwoord blikken wij graag even terug op 2022.

Terugblik

In februari 2022 werden we opgeschrikt door de inval van Rusland in Oekraïne. De oorlog bracht een grote vluchtelingenstroom op gang.

Ook hier in Albrandswaard zochten Oekraïense vluchtelingen een veilig heenkomen. Het is hartverwarmend om te zien hoe zij zijn opgenomen in onze gemeente. Niet alleen was er sprake van vluchtelingen uit Oekraïne maar ook vanuit andere onveilige landen vluchtten mensen in groten getale naar ons land. Vanaf november 2022 vangen we ook tijdelijk vrouwen op uit niet-veilige landen in 't Centrum.

De energiecrisis die mede als gevolg van de oorlog ontstond leidde tot hogere kosten voor onze inwoners en onze organisatie.

In maart waren de gemeenteraadsverkiezingen. Al snel werd de nieuwe gemeenteraad geïnstalleerd en in juni volgde het nieuwe college van burgemeester en wethouders. Voor de komende vier jaar heeft de raad het raadsprogramma 'Denken, durven en doen' vastgesteld. Samenwerken met onze inwoners, bedrijven en instellingen is hierin een belangrijk uitgangspunt.

Het college gebruikte het programma als basis voor het Collegewerkprogramma 'Denken, durven en doen: werk in uitvoering!' dat in 2022 werd opgesteld. Alles draait hierin om onze inwoners, ondernemers, verenigingen en organisaties. Kortom: het draait om hen die onze gemeente maken tot wat die is. Voor hen zet het college zich in; open en transparant over onze voornemens en duidelijk over de mogelijkheden hoe inwoners kunnen meedenken en meepraten over onze plannen.

Afgelopen jaar meldde Barendrecht de ambtelijke organisatie met Ridderkerk en Albrandswaard te gaan stoppen. Dat is niet onze keuze, maar we zijn voortvarend en energiek aan de slag gegaan met de bouw van een nieuwe ambtelijke organisatie, waarin de dienstverlening aan onze inwoners voorop staat.

Albrandswaard, 30 mei 2023

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Albrandswaard,

de burgemeester,

drs. Jolanda de Witte

Belangrijkste resultaten 2022

De gemeenteraadsverkiezingen en het raadsakkoord

In 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen gehouden en net als bij de verkiezingen voor de Tweede kamer kon er op drie dagen gestemd worden. Mooi was het dat het Huis van Albrandswaard gebruikt werd als inclusief stembureau-Toegankelijk, net als de andere bureaus, maar ook met een voorziening toegankelijk voor visueel beperkte kiezers. Voor Albrandswaard was nieuw dat al voor de verkiezingen serieus werd gesproken over de bereidheid om te komen tot een raadsakkoord. Dit draagt meer bij aan een prettig en constructief samenwerken dan de traditionele coalitie/oppositiestructuur, zo is de overtuiging. Onder leiding van een externe procesbegeleider is het proces gestart om te komen tot een raadsakkoord. Op 13 juni 2022 is dit akkoord getekend door vijf van de zeven partijen uit de gemeenteraad en zijn ook de wethouders benoemd.

Opvang van vluchtelingen uit Oekraïne

Door de oorlog tussen Rusland en Oekraïne is er een crisissituatie ontstaan waarin direct gehandeld moest worden. Een crisissituatie waarbij mensen uit Oekraïne zijn gevlucht en opvang nodig hebben. Ook onze gemeente draagt hieraan bij en doet dat nog steeds. Er is al snel een crisisorganisatie ingesteld en Albrandswaard heeft opvang kunnen bieden aan vluchtelingen uit Oekraïne op diverse locaties.

De effecten van deze crisissituatie waren en zijn nog niet helemaal te overzien. Wel is al snel een crisisorganisatie ingesteld. Inmiddels zijn er veel initiatieven vanuit de samenleving geweest, hebben ontwikkelingen rondom het creëren van opvang plaats gevonden, en is het een “dossier” waar nog steeds ontwikkelingen zijn en inzet op plaats vindt.

We zijn er trots op hoe in korte tijd voorzieningen en locaties voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne tot stand is gekomen.

Variabel tarief afval

We zien gedurende 2022 de resultaten van het ingezette afvalbeleid. De scheidingsresultaten zijn positief en inwoners zijn over het algemeen tevreden over de aanpak en dienstverlening in relatie tot de afvalinzameling en verwerking van afval in onze gemeente. Naar aanleiding van verder onderzoek en de getoonde ervaringscijfers is besloten om de hoogte van het vastrecht en het variabel tarief voor huishoudens verder te differentiëren met als doel om tot een nog eerlijkere verdeling te komen, het verminderen van huishoudelijk afval verder te stimuleren en het beter en juist scheiden van afval te bevorderen.

Uitvoeringsprogramma nota Kunst en Cultuur

Wij zijn trots op het rijke culturele verenigingsleven en onze erfgoed locaties in Albrandswaard. Cultuur draagt bij aan het welbevinden van en de verbinding tussen onze inwoners. Wij zijn dan ook ontzettend blij dat het eerste uitvoeringsprogramma in 2022 is opgesteld. Dit voeren we uit in samenwerking met onze culturele organisaties, inwoners en partners. De komende jaren werken we de kunst- en cultuurnota verder uit voor een mooier en rijker cultureel leven in Albrandswaard.

Gemeentelijke website vernieuwd

De gemeentelijke website is vernieuwd. Doelstelling is dat de website voor inwoners dé toegang is tot onze online dienstverlening. In 2022 is gestart met de zoektocht naar een systeem, dat aansluit bij de wensen en eisen van de gebruikers.

Naast een eigen ‘look and feel’, en informatie over dienstverlening, is er meer informatie te vinden over de gemeente Albrandswaard en het bestuur. Maar ook een deel waar inwoners informatie kunnen vinden over allerlei aspecten van opgroeien, wonen en leven in Albrandswaard.

In 2022 zijn de uitgangspunten voor de nieuwe website beschreven. In december 2022 is het

ontwerp voor de nieuwe website goedgekeurd en in het eerste kwartaal van 2023 is de nieuwe website gebouwd.

Doorontwikkeling integrale aanpak Zorg en Veiligheid

In 2022 is gestart met een inventarisatie van knelpunten en verbeterpunten op het snijvlak van de domeinen Zorg en Veiligheid. In de samenleving is steeds vaker sprake van vraagstukken die zowel het zorg- als het veiligheidsdomein raken. Sommige inwoners hebben te maken met (complexe) problematiek. Zij worden bijvoorbeeld het slachtoffer van misbruik of criminaliteit en/of zorgen voor overlast op straat. Door inzicht te krijgen in de verbeterpunten binnen de huidige aanpak en deze verder uit te werken willen we komen tot een integrale aanpak. Daar starten we mee in 2023.

Integrale aanpak jeugd(overlast) loont

In 2022 is samen met onze samenwerkingspartners ingezet op de integrale aanpak jeugd(overlast). In deze aanpak werken we aan zowel preventie als handhaving van overlast. Dit doen we samen met buurtpreventie, politie, boa's, jongerenwerk en andere partners. Uit het Gezamenlijk Veiligheidsbeeld blijkt dat de meldingen in 2022 zijn gedaald met 56 procent ten opzichte van 2021.

Plan van aanpak ondermijning 2022

Om richting te geven aan de aanpak van ondermijning binnen de gemeente Albrandswaard is in 2022 een plan van aanpak vastgesteld. Met het plan van aanpak wordt beoogd georganiseerde en ondermijnende criminaliteit te voorkomen door gezamenlijk barrières op te werpen en criminele samenwerkingsverbanden aan te pakken. Voor het jaar 2022 lag de focus op:

1. Bedrijventerreinen;
2. jachthavens;
3. De auto(verhuur)branche.

Akkoord van Albrandswaard

Vanuit het Akkoord van Albrandswaard hebben er in 2022 verschillende activiteiten plaatsgevonden.

Sport- en Cultuurcafé: in 2022 is 5 keer het Sport- en Cultuurcafé georganiseerd. Het Sport- en Cultuurcafé is onder andere bedoeld om het verenigingsleven te versterken en de betrokkenheid en verbinding te vergroten.

Albrandswaard Actief: in september is het platform Albrandswaard Actief gelanceerd. Op deze website staat een overzicht van sportieve en creatieve activiteiten voor jong en oud. Voor meer informatie: www.albrandswaardactief.nl.

Training Instructie Verantwoord Alcoholschenken: in februari was er een IVA-training (Instructie Verantwoord Alcoholschenken) voor verenigingen en organisaties met een eigen bar. Hierbij hebben 30 vrijwilligers het IVA-certificaat behaald.

Rubriek 'Mijn vereniging' in Weekblad De Schakel: in 2022 zijn vrijwilligers van verenigingen geïnterviewd door Weekblad De Schakel. In de rubriek 'Mijn vereniging' hebben meer dan 10 verenigingen een inkijkje gegeven in wat er speelt.

Vanuit het Akkoord van Albrandswaard zijn in 2022 ook initiatieven ontplooid. Zo kregen verenigingen en organisaties tijdens Koningsdag en "Kerstival" de mogelijkheid om zichzelf te presenteren en is het programma Val je Fit opgezet.

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

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

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening opgenomen. Bij het opstellen van deze rechtmatigheidsverantwoording is daarnaast ook het door het college in februari 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving als grondslag gehanteerd.

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 mutaties in de reserves van de jaarrekening 2022 en is daarmee vastgesteld op € 733.672

Conclusie

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Zie voor de specificatie van de geconstateerde onrechtmatigheden, onderdeel 5.7 van de jaarrekening.

Daarnaast is het college van mening dat er binnen het voorwaarden en M&O-criterium is gehandeld.

Hoofdpijnen financieel resultaat

Financieel resultaat 2022

Om duiding te geven aan het resultaat van de jaarrekening 2022 zullen wij u op hoofdpijnen meenemen in de opbouw van het resultaat en financiële ontwikkelingen in 2022. In het overzicht van baten en lasten staat op een gedetailleerd niveau toegelicht wat de financiële afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting 2022 na de laatste wijziging.

Na de 2e tussenrapportage 2022 was de verwachting dat we een budgettair resultaat van € 13.300 negatief zouden realiseren. Het uiteindelijke budgettaire resultaat over 2022 komt uit op **€ 2.515.690 positief**. Dit is het saldo van de uitputting op onze exploitatiebudgetten.

Het resultaat na alle reserve- en voorzieningenmutaties komt uit op **€ 4.583.632 positief**.

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 een bedrag van **€ 663.900** beschikbaar te stellen voor jaar-overschrijdende projecten, en **€ 1.195.764** te storten in onze reserves.

Financiële ontwikkelingen en voorstel resultaatbestemming 2022

In onderstaande tabel worden de afwijkingen ten opzichte van de 2e tussenrapportage 2022 op het niveau van taakvelden vermeld. Dit overzicht is **exclusief** de impact van de doorbelasting van de BAR-uren tussen de programma's. De impact van de BAR-uren op de begroting en jaarrekening is op totaalniveau € 0,00. Het weglaten van deze interne doorbelastingen zorgt voor een zuiverder beeld van de behaalde resultaten. Specificaties van de taakvelden zijn te zien onder de desbetreffende programma's. Vervolgens worden de voorstellen voor de resultaatbestemming weergegeven.

Financiële ontwikkelingen 2022	Bedrag	Waarvan struct.	Programma
Verwacht resultaat na 2e tussenrapportage 2022	-13.300		
Geraamd resultaat	-13.300		
Grote financiële afwijkingen in exploitatie na laatste wijziging:	2.528.990		
Taakveld			
0.1 Bestuur	560.767		Programma 1
0.3 Beheer overige gebouwen	63.019		Programma 2
Marktiniciatieven	-21.372		Programma 2
Grondexploitaties	-2.887.627		Programma 2
8.2 Ruimte en leefomgeving	129.363		Programma 2
8.3 Wonen en bouwen (volkshuisvesting e.d.)	131.986		Programma 2
2.1 Verkeer en vervoer	145.859		Programma 3
2.4 Economische havens en waterwegen	-105.131		Programma 3
5.3 Cultuurpresentatie, productie en participatie	59.325		Programma 3
7.2 Riolering	-107.610		Programma 3
7.3 Afval	143.402		Programma 3
Energietransitie	238.835		Programma 3
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	92.025		Programma 3
Begrote tegenvallers	737.800		Programma 4
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	73.095		Programma 5
5.2 Sportaccommodaties	90.046		Programma 6
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.171.623		Programma 7
6.2 Wijkteams	112.538		Programma 7
6.3 Inkomensregelingen	-727.118		Programma 7
6.5 Re-integratieprojecten	153.139		Programma 7
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	409.524		Programma 7
Jeugd	368.628		Programma 7
7.1 Volksgezondheid	64.801		Programma 7
0.5 Treasury	74.913		Overzicht
0.61 OZB-woningen	95.962		Overzicht
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen	1.359.893		Overzicht
Onvoorzien	75.000		Overzicht
0.9 Heffing Vennootschapsbelasting	60.881		Overzicht
Overige over- en onderschrijdingen	-34.574		Diversen
Budgettair resultaat 2022	2.515.690		
Per saldo hogere mutatie uit Algemene reserve	2.692.116		Alle programma's
Per saldo lagere mutatie reserve Ontw. Projecten vrije reserve	-240.646		Programma 2
Lagere onttrekking uit reserve Duurzaamheid	-207.700		Programma 3
Vrijval reserve Beheer Openbare Ruimte	150.000		Programma 3
Hogere storting in reserve Sociaal Deelfonds	-317.100		Programma 7
Diverse kleine posten	-8.728		Diverse programma's
Verschillen in mutaties reserves en voorzieningen	2.067.942		
Werkelijk resultaat 2022	4.583.632		Positief

-/- is negatief

+/- is positief

Voorstel resultaatbestemming 2022	Bedrag
<i>Overheveling budgetten</i>	
1. Ongeregistreerd grondgebruik	-35.000
2. Educatieve agenda	-15.000
3. Dak- en thuisloosheid	-31.100
4. Volksgezondheid	-41.600
5. Kerkenvisie	-12.700
6. Slot Valckensteinsedijk 5	-97.000
7. Verkeersplan en veiligheid	-159.900
8. Geluid	-35.800
9. Zetting Valckensteijn	-45.000
10. Implementatie Omgevingswet (BAR)	-115.600
11. Optimalisatie fiscalw beheersing (BAR)	-16.200
12. Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (BAR)	-11.300
13. Implementatie Wet Inburgering (BAR)	-11.200
14. Uitvoeringskosten ELIP - inzet klantmanager (BAR)	-6.300
15. Uitvoeringskosten Tozo (BAR)	-30.200
Totaal overheveling budgetten	-663.900
<i>Mutaties in reserves</i>	
Storting in reserve 'Opvang'	-1.195.764
Totaal mutaties reserves	-1.195.764
Totaal voorstellen resultaatbestemming	-1.859.664 Negatief

Budgettair resultaat

Het budgettair resultaat geeft weer in welke mate de exploitatiebudgetten per programma zijn benut. Het programma "overzicht" de tabel 'Financiële ontwikkelingen 2022' 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 begrotingsaldo zien wij een positief budgettair resultaat ontstaan.

Hoofdzakelijk komt dit door (incidentele) financiële meevallers bij de volgende onderdelen:

- Hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds;
- Het niet hoeven terugbetalen van de nog niet uitgegeven ontvangen rijksmiddelen ten behoeve van de opvang van Oekraïense vluchtelingen;
- Lagere benodigde voorziening voor wethouders pensioenen voormalig wethouders;
- Nog niet benutte ruimte voor begrote tegenvallers (ruimte in stelposten), en
- Minder uitgaven dan begroot aan de programma's Buitenruimte, Educatie en Sociaal Domein.

Werkelijk resultaat

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 2022. De beschikbare middelen worden dan uiteraard niet, of maar deels uit de reserve gehaald. Per saldo zien we dat er ongeveer **€ 2.067.942** meer vanuit onze reserves ten gunste komt

van het resultaat 2022, dan we hadden verwacht. Dit resulteert in een werkelijk behaald resultaat van **€ 4.583.632**.

Voorstellen resultaatbestemming 2022

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 een bedrag van **€ 663.900** beschikbaar te stellen voor jaar-overschrijdende projecten, en **€ 1.195.764** te storten in onze reserves.

De jaar-overschrijdende projecten bestaan uit:

1. Ongeregistreerd grondgebruik € 35.000

Het incidentele budget van € 35.000 voor personeel derden is in 2022 niet uitgegeven. Omdat inwoners de laatste tijd zelf contact opnemen om een oplossing te zoeken voor illegaal grondgebruik, en er naar verwachting in 2023 ook meer verzoeken zullen binnenkomen voor verkoop van snippergroen dat niet illegaal in gebruik is genomen, wordt voorgesteld om het bedrag van € 35.000 door te schuiven naar 2023.

2. Educatieve agenda € 15.000

In 2022 is incidenteel € 20.000 extra opgenomen voor het scenario-onderzoek naar onderwijshuisvesting in Albrandswaard. Hiervan resteert nog €15.000, dit dient doorgeschoven te worden naar 2023.

Door de sterke groei van het aantal leerlingen, met name in Rhoon, is de toekomst van het onderwijs en de bijbehorende huisvesting een belangrijk onderwerp voor de komende jaren. Voor het zomerreces van 2023 dient er een Integraal Huisvestingsplan (IHP) klaar te liggen. In het IHP komt te staan welke huisvestingsbehoefte er op de lange termijn is en hoe de gemeente Albrandswaard dit gaat realiseren en met welke financiële middelen.

3. Dak- en thuisloosheid € 31.100

In 2021 hebben we nog geen woonzorgaanbieder kunnen vinden om iets te doen voor inwoners die tussen de wal en het schip dreigen te vallen met risico op dak- en thuisloosheid. We zijn in gesprek met Pameijer over een bredere doelgroep en aanpak dan we in 2021 met een aanbieder in Ridderkerk hebben ontwikkeld. Het is helaas niet gelukt om in 2022 de pilot vanuit Ridderkerk uit te breiden naar Albrandswaard. Aangezien de gelden nog niet gebruikt zijn, willen we dit doorschuiven naar 2023.

4. Volksgezondheid € 41.600

Door Corona zijn er veel projecten uitgesteld, deze worden naar verwachting in 2023 ingehaald. Het college heeft in 2021 besloten om €46.900 extra budget beschikbaar te stellen voor preventie tegen eenzaamheid. De uitvoering van de plannen loopt nog door in 2023, mede door de beperkende maatregelen rond corona. Hierdoor willen we graag € 41.600 doorschuiven naar 2023.

5. Kerkenvisie € 12.700

De gemeente heeft in 2021 een decentralisatie uitkering (via de algemene uitkering) ontvangen vanuit het ministerie van OC&W van €25.000,-. De opdracht voor het opstellen van een Kerkenvisie is aan bureau COUP gegund en kan binnen dit budget worden uitgevoerd. In 2022 zijn er verschillen gesprekken geweest, analyses gedaan en acties ondernomen. Het rapport is echter nog niet gereed, de verwachting is dat het rapport in de eerste helft van 2023 wordt opgeleverd. Daarom vragen we het restbudget van € 12.700 door te schuiven naar 2023.

6. Slot Valckensteinsedijk 5 € 97.000

In 2023 gaan er kosten komen voor de courtage van de makelaar voor de verkoop van de 2 kavels, het verplaatsen van de pomp put en de besturingskast, en de ambtelijke uren voor de begeleiding van de verkoop van de 2 kavels. Hierdoor willen we graag het niet gebruikte budget voor € 97.000 doorschuiven.

7. Verkeersplan en veiligheid € 159.900

In 2022 waren we niet in staat om alle plannen te realiseren. De huidige beleidsplannen op dit gebied zijn achterhaald en sluiten niet meer aan op de nieuwste verkeersontwikkelingen zoals bijvoorbeeld deelmobiliteit. Actueel beleid helpt om beter te kunnen adviseren en beter in te spelen op de impact van nieuwe ontwikkelingen. In dat kader is het opstellen van een nieuw mobiliteitsplan wat past binnen de nieuwe Omgevingswet nodig. Om dit mogelijk te maken willen we graag de beschikbare gelden, zowel het restant bedrag van de personele lasten als de stelpost, doorschuiven naar 2023. In totaal gaat het om € 159.900.

8. Geluid € 35.800

Het totale restant budget van € 35.800 willen we doorschuiven naar 2023. Dit is voor het verder uitwerken en afronden van de basis geluidemissie (bge) onder de Omgevingswet en het opstellen van het nieuwe Programma Geluid & Lucht.

9. Zetting Valckensteijn € 45.000

Het budget voor het onderzoek naar verzakkingen in Valckensteijn West willen we doorschuiven naar 2023. Dit omdat het onderzoek niet in 2022 heeft plaatsgevonden maar ingepland gaat worden voor het jaar 2023. Dit betreft een herhalingsonderzoek, na het eerdere onderzoek uit 2017. Hiermee willen we in kaart brengen hoe de verzakkingen zich ontwikkelen, en of dit gevolgen heeft voor de situatie ondergronds.

10. Bijdrage BAR - Implementatie Omgevingswet € 115.600

In 2022 was er een budget beschikbaar van € 934.000.

Vanaf juni 2022 was al bekend dat de voorgenomen invoeringsdatum van 1 januari 2023 voor de Omgevingswet op losse schroeven stond. In oktober 2022 maakte minister de Jonge bekend dat de wet met minstens een half jaar werd uitgesteld omdat het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO, dit is een landelijke voorziening) nog niet goed werkte. Het DSO vervangt ons huidige Omgevingsloket.

Door dit uitstel schoven de meeste uitgaven door naar 2023. De voorbereidingen voor de implementatie van de wet (techniek, inhoud, procesmatig) gingen onverminderd door, met de voornaamste focus op een goed werkend DSO.

Inmiddels heeft de minister een gewijzigd voorstel gedaan richting de Eerste en Tweede Kamer met 1 januari 2024 als nieuwe invoeringsdatum voor de Omgevingswet.

In 2023 gaat de voorbereiding op de implementatie van de nieuwe wet verder. Het budget zal worden ingezet voor ICT (Toepasbare regels), processen (vergunningen, Omgevingstafel) en planvorming (Omgevingsplan). Er wordt verder geoefend met het DSO. Ook worden er kosten gemaakt voor training, migratie en advies. Gelet op de werkdruk en het capaciteitstekort zal kritisch bekeken worden wat echt in 2023, voor de invoeringsdatum, moet worden opgepakt en wat later kan. Deze acties worden te zijner tijd overgedragen naar de drie gemeenten.

11. Bijdrage BAR - Optimalisatie fiscale beheersing € 16.200

In 2022 was een budget beschikbaar van € 160.000.

Het traject optimalisatie fiscale beheersing (= doorontwikkeling horizontaal toezicht) loopt voorspoedig. Er is goed en doorlopend contact, ook met de Belastingdienst. Eind 2022 is 76% van de fiscale verbeteracties bij de BAR-gemeenten afgerond. Dit op een totaal van meer dan 80 fiscale verbeteracties.

Om het hele traject volledig op te kunnen leveren, optimaal te kunnen borgen en ook te

voldoen aan de gemaakte afspraken met de Belastingdienst, wordt voorgesteld om het restantbudget 2022 door te schuiven naar het jaar 2023. Hiermee kan naast de resterende fiscale verbeteracties ook nog (de vereiste) inzet worden gepleegd op de fiscale gevolgen die de reorganisatie met zich meebrengt. Op deze wijze is er werkbudget in 2023 voor de kerngroep fiscaal beschikbaar, om voortvarend te kunnen blijven werken.

De kleine vertraging bij dit traject heeft te maken met het feit dat de interne communicatie en de integraliteit van de fiscaliteiten wat meer tijd hebben gevergd dan vooraf werd ingeschat. Er is ook een directe afhankelijkheid van de doorlooptijd bij de BAR-reorganisatie en de bestuurlijke aspecten die daarbij spelen.

De verwachting is dat het volledige traject medio 2023 is afgerond.

12. Bijdrage BAR - Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) € 11.300

In 2022 was een budget beschikbaar van € 45.000.

In 2022 is gestart met de ontwikkeling van de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR).

In de LIOR wordt aangegeven aan welke eisen en randvoorwaarden een nieuw of te vernieuwen stuk openbare ruimte moet voldoen. De toepassing van de LIOR is verplicht bij alle nieuwbouw- en herinrichtingsprojecten van de openbare ruimte in Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk. Het project is in juli 2022 geïnitieerd. Vervolgens zijn alle belanghebbenden in beeld gebracht om te bezien wie er het beste kan participeren in de ontwikkeling van de LIOR. In het 3e en 4e kwartaal van 2022 hebben er werkgroep-bijeenkomsten en workshops plaatsgevonden. Om te komen tot een geharmoniseerde en actuele LIOR is op basis van de verzamelde stukken (huidige handboeken) en input een planning gemaakt. De planning van het project loopt tot de zomer van 2023. Dan zal ook de webapplicatie DALI geïmplementeerd worden. Het restantbudget is in 2023 nodig om tot een succesvolle afronding van het project te komen.

13. Bijdrage BAR - Implementatiekosten nieuwe Wet Inburgering 2021 € 11.200

In 2022 was een budget beschikbaar van € 110.000.

Deze wet is ingevoerd met ingang van 2022 en sindsdien hebben de gemeenten een regierol bij de begeleiding van nieuwkomers die inburgeringsplichtig zijn.

De implementatie van de nieuwe wet ondervond vertraging en is nog niet afgerond omdat de beleidsadviseur belast werd met andere, urgente zaken zoals de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en de Asielboot Ridderkerk. Hierdoor zijn zaken nu nog onvoldoende geregeld en zijn diverse noodzakelijke processen nog niet volledig geïmplementeerd.

Ook speelde mee dat de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) en het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) nog niet alle procedures op orde hebben. Hierdoor moesten de klantmanagers veel zelf uitvinden en herstellen wat de nodige tijd heeft gekost. De implementatie gaat verder in 2023.

14. Bijdrage BAR - Uitvoeringskosten ELIP - inzet klantmanager € 6.300

In 2022 was een budget beschikbaar van € 28.100.

ELIP staat voor: Einde Lening, nog Inburgeringsplicht. Deze regeling maakt onderdeel uit van de overgang van de oude naar de nieuwe Wet Inburgering en is bedoeld voor statushouders die 75% of meer van hun DUO-lening hebben verbruikt en/of bij wie de inburgeringstermijn bijna of helemaal verstreken is. Ze riskeren een boete als zij hun inburgering niet op tijd behalen of afronden. In 2022 waren er weinig gevallen waar deze situatie op van toepassing is, maar naar verwachting is dat in 2023 wel het geval. Vandaar het verzoek om de middelen in 2023 in te mogen zetten.

Het budget is bestemd voor een klantmanager omdat de uitvoering niet past binnen de bestaande capaciteit.

15. Bijdrage BAR - Uitvoeringskosten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) € 30.200

In 2022 was een budget beschikbaar van € 588.900.

Het verzoek is om het budget dat eind 2022 nog niet is uitgegeven mee te mogen nemen naar het volgende jaar omdat de Tozo-bedrijfskredieten nog teruggevorderd moeten worden. Daar wordt nu aan gewerkt. Derhalve worden de werkzaamheden in 2023 voortgezet. De dekking voor dit budget komt uit de middelen die het Rijk aan de gemeenten beschikbaar heeft gesteld in verband met de COVID-19 maatregelen. De uitvoering van de Tozo-regeling is niet gebonden aan de periode waarover de Tozo-regeling heeft gegolden. Ook in de periode daarna zijn diverse vervolg werkzaamheden noodzakelijk om de regeling goed te kunnen afronden.

2. REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG

Baten per programma

Programma	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil Begroting - Realisatie 2022
Baten				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-605.000	-601.800	-1.468.245	866.445
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-2.266.300	-5.856.600	-3.756.592	-2.100.008
3 Buitenruimte	-8.539.300	-8.789.500	-8.853.373	68.873
4 Financiën	0	-321.000	-368.939	47.939
5 Educatie	-170.200	-549.900	-359.832	-190.068
6 Sport	-433.100	-481.800	-670.761	188.961
7 Sociaal Domein	-5.397.800	-8.789.400	-8.053.956	-735.444
Overige Baten en Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
Overhead	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Totaal Baten	-57.473.300	-69.345.200	-68.910.920	-434.280
Onttrekkingen	-895.000	-3.173.400	-9.039.938	5.866.538
Totaal baten	-58.368.300	-72.518.600	-77.950.858	5.432.958

Lasten per programma

Programma	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil Begroting - Realisatie 2022
Lasten				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.839.800	5.455.000	6.023.923	-568.923
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	3.152.900	7.438.400	7.853.469	-415.069
3 Buitenruimte	15.895.100	18.033.100	17.499.874	533.226
4 Financiën	1.249.200	739.300	47.171	692.129
5 Educatie	2.465.500	3.239.000	2.930.663	308.337
6 Sport	1.652.300	1.901.800	1.986.080	-84.280
7 Sociaal Domein	20.751.400	25.583.300	23.239.922	2.343.378
Overige Baten en Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	318.100	396.100	324.029	72.071
Overhead	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Vennootschapsbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881
Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000
Totaal Lasten	57.671.400	71.508.700	68.545.430	2.963.270
Stortingen	126.300	1.023.200	4.821.796	-3.798.596
Totaal lasten	57.797.700	72.531.900	73.367.226	-835.326

Saldo programma's



Toelichting

In 2022 bedraagt het saldo van baten en lasten **exclusief** reservemutaties **€ 365.490 positief**. Het positieve resultaat wordt in 2022 sterk beïnvloed door de reservemutaties. In totaal wordt er € 9.039.938 onttrokken-, en € 4.821.796 gestort in de reserves. Dit resulteert in een gerealiseerd resultaat **inclusief** reservemutaties van **€ 4.583.632 positief**. Hieronder worden puntsgewijs een aantal grote afwijkingen 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 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie (programma 2) zijn € 415.069 hoger dan begroot, wat met name wordt veroorzaakt door (hogere) lasten van de marktinitiatieven en de voorblijfsvoorzieningen van de lopende grondexploitaties.
- Aan programma 3 (Buitenruimte) is in totaal € 533.226 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt met name door lagere uitgaven aan de energietransitie, inzameling huishoudelijk afval en voor het onderhoud aan de riolering.
- In programma 4 (Financiën) is er veel ruimte overgebleven in de stelposten, wat mede zorgt voor een totale onderschrijding van € 692.129 in dit programma.
- In programma 5 (Educatie) is minder uitgegeven aan de SISA-regelingen OAB en NPO, en ook het Peuterwerk heeft beduidend minder gekost dan begroot. Dit zorgt mede voor de totale onderschrijding van € 308.337 in dit programma.
- Aan het Sociaal Domein (programma 7) is in totaal € 2.343.378 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt voornamelijk door lagere uitgaven aan de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Opvallende afwijkingen batenkant

- De baten van het Algemeen Bestuur (onderdeel van programma 1) zijn € 858.300 hoger uitgevallen dan begroot, wat met name komt door de vrijval van een deel van de voorziening voor de wethouders pensioenen, en door een hogere doorbelasting van BAR-uren aan de BAR.
- De baten van Ruimtelijke Ordening (onderdeel van programma 2) zijn € 2.192.661 lager

uitgevallen dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere baten in de grex Binnenland, waar een investeringsbijdrage van de provincie wel is begroot, maar niet is ontvangen.

- In programma 5 (Educatie) is er in totaal € 190.068 minder ontvangen, wat met name wordt veroorzaakt door lagere bijdragen van de SISA-regelingen OAB en NPO.

- In programma 6 (Sport) is er in totaal € 188.961 meer ontvangen dan begroot, wat voornamelijk kan worden verklaard door de SPUK-regeling stimulering sport, die niet begroot was.

- Het Sociaal Domein (programma 7) heeft in totaal € 735.444 minder opgebracht dan begroot. Dit kan met name worden verklaard door lagere ontvangsten dan begroot vanuit het Rijk voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

- De overige baten, onderdeel van de overige baten en lasten, hebben in totaal € 1.419.021 meer opgeleverd dan begroot. Dit kan worden verklaard door de hogere ontvangen uitkering uit het Gemeentefonds vanuit het Rijk (€ 1.359.893).

Afwijkingen reservemutaties

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

In dit programma is er € 6.424.743 meer onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het ophogen van de verliesvoorzieningen van de lopende grex'en, waarbij vooral de mutatie van de grex Binnenland opvalt (ruim € 2,7 mio). Daarnaast vindt er ook een bijstorting vanuit de algemene reserve in de reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve plaats. Aan deze reserve zitten bepaalde spelregels die de minimale hoogte ervan bepalen. Hier staat tegenover dat er € 3.328.944 meer is gestort in de reserves dan begroot. Dit heeft te maken met de eerder genoemde bijstorting in de reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve.

In programma 3, Buitenruimte, is er € 150.000 meer gestort en € 150.000 minder onttrokken aan de reserves dan begroot. Dit heeft te maken met lagere uitgaven aan de klimaatagenda dan verwacht, waardoor er ook minder is onttrokken aan de reserve Duurzaamheid. Daarnaast heeft er een vrijval van de reserve Beheer Openbare Ruimte plaatsgevonden.

In programma 7, Sociaal Domein, is er € 196.800 minder onttrokken en € 317.100 meer gestort in de reserves dan begroot. De lagere onttrekking heeft te maken met lagere uitgaven aan de overgehevelde jaarbudgetten uit 2021, waardoor er ook minder is onttrokken dan verwacht. De hogere bijstorting heeft te maken met de voordelen die zijn behaald in het sociaal domein. Deze worden gestort in de reserve Sociaal Deelfonds.

3. PROGRAMMAVERANTWOORDING

Programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur

1.1 Openbare Orde & Veiligheid

Missie

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!

Integraal veiligheidsbeleid

Wat willen we bereiken?				
Overlast en criminaliteit in Albrandswaard signaleren, voorkomen en tegengaan.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1b	Samen met onze partners, ondernemers en inwoners uitvoering geven aan het Actieplan Veilig 2022.	Continu	Inwoners voelen zich veilig in Albrandswaard.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1b	Er is/wordt uitvoering gegeven aan het Actieplan 2022. De prioritering is beïnvloed door de verkiezingen en de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne. In het kader van de opsporing van ondermijning zijn enkele integrale controles uitgevoerd. Verder zijn er verschillende actie gehouden in het kader van de Donkere Dagen Offensief (uitreiken tijdschakelaars Portland, fietsverlichtingscontrole). Op dit moment is het Actieplan Veilig 2023 in voorbereiding voor het college.			

Jeugd

Wat willen we bereiken?				
Jeugdoverlast in de gemeente voorkomen en tegengaan.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
2a	Samen met onze partners (waaronder politie, boa's, openbaar ministerie, jongerenwerk, zorg en hulpverlening) gaan we overlast en criminaliteit in de gemeente tegen. Er wordt actief gewerkt aan het bestendigen, verstevigen en waar nodig verbeteren van de integrale aanpak. Er wordt zoveel mogelijk ingezet op preventie en hulpverlening, waar nodig wordt repressief opgetreden.	Continu	We hebben door een integrale aanpak en een goede samenwerking in het netwerk zicht op de jeugd(groepen) die overlast veroorzaken, en zijn zowel preventief als repressief actief.	0,5 fte extra formatie jongerenwerk tbv integrale aanpak.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
2a	In de Raadsinformatiebrief 46337 is een tussentijdse evaluatie integrale aanpak jeugd aan de gemeenteraad aangeboden. Hierin is opgenomen wat de huidige problematiek is, welke acties zijn uitgevoerd en welke vervolgacties nog nodig zijn. In 2022 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld om de werkzaamheden voort te zetten.. In de Voorjaarsnota is een voorstel opgenomen om de middelen ook voor 2023 beschikbaar te stellen. Een structurele invulling van deze taken is onderdeel van het College Werkprogramma. Ook is zichtbare handhaving en toezicht opgenomen waarvoor budget is opgenomen onderdeel van het collegewerkprogramma.			

Inbraken & diefstallen

Wat willen we bereiken?				
De kans op woninginbraken en auto- en fietsdiefstallen verkleinen in Albrandswaard.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
3a	Met preventieve acties inwoners en ondernemers informeren over het voorkomen van inbraken en diefstallen.	Continu	We hebben minimaal 4x per jaar preventieve acties ingezet.	Binnen begroting.
3b	Samen met de politie inzetten op de hotspots in de gemeente.	Continu	Het aantal inbraken en diefstallen is blijvend lager in vergelijking tot 2019 (pre-corona).	Binnen begroting.
3c	Het verbeteren van de veiligheid rond de metrostations en fietsenstallingen.	Continu	Het aantal meldingen rond metrostations en fietsenstallingen van o.a. fietsendiefstal is lager in vergelijking tot 2019 (pre-corona).	Nog niet begroot.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
3a	Om woninginbraak te voorkomen hebben we in het kader van het Donkere Dagen Offensief in samenwerking met de politie een actie gehouden. Tijdens deze actie zijn tijdschakelaars uitgedeeld. Verder hebben we in de week van de veiligheid een "buurtent" georganiseerd. Tijdens deze buurtent zijn tips aan inwoners aangereikt hoe woninginbraak te voorkomen. Om fietsendiefstal te voorkomen hebben we een actie gehouden genaamd "ff Vlot 2e Slot". Ook hebben we tweemaal in wijkcentra de video "echt of nep" getoond om ouderen te wijzen op de risico's van diefstal.			
3b	In het structurele overleg met de politie worden de hotspots besproken en waar nodig worden er acties uitge			
3c	De aanbesteding van het cameratoezicht is in volle gang. Eind december zal de gunning plaatsvinden. Waarna het plaatsen van camerabeveiliging bij de metrostations kan plaatsvinden. De verwachting is dat de camera's begin 2023 operationeel zijn. Verder is dit jaar 2x de weesfietsenactie gehouden waarbij weesfietsen en weeswrakken worden verwijderd bij de metrostations.			

Kliniek Poortugaal

Wat willen we bereiken?				
Vroegtijdig veiligheidsissues signaleren en vergroten van het veiligheidsgevoel.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
4a	we werken samen met Antes, Fivoor, politie en omwonenden oa middels de klankbordgroepen om periodiek de veiligheid en het veiligheidsgevoel te bespreken als ook actuele onderwerpen.	Continu	Inwoners in de omgeving van de klinieken in Albrandswaard voelen zich voldoende veilig.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
4a	Er is een structureel overleg (klankbordgroep) waar de veiligheidsaspecten met de betrokken partijen wordt besproken. Door een extern bureau is een Veiligheidseffectrapportage opgemaakt in opdracht van Antes. Deze opdracht houdt verband met de mogelijke woningbouw op het Antes-terrein. De gemeenteraad is geïnformeerd over de uitbreidingsplannen van Fivoor.			

Zorg en Welzijn

Wat willen we bereiken? Perspectief bieden aan personen met multiproblematiek en overlast terugdringen van personen met verward gedrag.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
5a	Bevorderen van samenwerking tussen de zorg- en veiligheidspartners door actieve participatie en regie in het netwerk.	Continu	Goed toegankelijke zorg en hulpverlening, vroegsignalering van problematiek, en minimale overlast voor de Albrandswaardse samenleving.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
5a	In de DVO regio is een (ambtelijke) werkgroep "Verbinding Zorg en Veilig" gestart met een inventarisatie van thema's, met daaraan gekoppeld de verantwoordelijke, doel e.d. Op 22 november heeft het college ingestemd met de integrale aanpak Zorg en Veiligheid. Voor deze aanpak is een kwartiermaker aangesteld. De kwartiermaker maakt een rapport op met advies- en verbeterpunten voor de samenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein. Deze opdracht hangt samen met de speerpunten uit het collegewerkprogramma en de beleidsuitgangspunten die gesteld worden in het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 en het jaarlijkse uitvoeringsprogramma Actieplan Veilig 2022.			

Ondermijning

Wat willen we bereiken? Voorkomen dat criminelen of criminele organisaties (on)bewust worden gefaciliteerd, tegengaan van verweving van de onder- en bovenwereld.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
6a	Door voorlichting de bewustwording vergroten onder bewoners en ondernemers initiatieven vanuit de samenleving.	Continu	Voorkomen onbewuste verweving of onbewust faciliteren.	Binnen begroting.
6b	Kennisontwikkeling door, en samenwerking met bijzondere partners zoals RIEC, Douane, DCMR, CCV, e.a.	Continu	Voldoende kennis en ervaring binnen de organisatie voor de lokale aanpak van ondermijning, en om voldoende invulling te kunnen geven aan integrale samenwerking.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
6a	Gestart is met de invoering van het DOR (digitaal opkopersregister). Om het voor de criminelen zo moeilijk mogelijk te maken om geld te verdienen aan gestolen waar wordt actief de in- en verkoopregisters van handelaren gecontroleerd. De ondernemers binnen onze gemeente hebben een brief gekregen waarin zij verplicht worden om medewerking te verlenen aan het bijhouden van het register. In december zal er langs verschillende ondernemers gegaan worden om ze te attenderen op de wettelijke verplichting die zij hebben. Verder zijn er op het gebied van ondermijning een tweetal bewustwordingssessies gehouden bij de Jachthaven van Rhoon en Poortugaal. Ook is er een ondernemersontbijt in voorbereiding met als thema ondermijning.			
6b	Er is een plan van aanpak "ondermijning" opgesteld waarin de samenwerking tussen de partijen wordt vorm gegeven zodat kennisoverdracht en de integrale aanpak wordt geborgd. Regionaal is aangesloten bij FERM.			

1.2 Algemeen Bestuur

Missie

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.

Dienstverlening

Wat willen we bereiken?				
Dienstverlening die persoonlijk, eigentijds en betrouwbaar is. Wij zijn benaderbaar, zoeken onze inwoners op en bieden een eigentijdse plek voor contacten en ontmoetingen in het Huis van Albrandswaard.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	(Door)ontwikkeling online dienstverlening.	Continu	We blijven online dienstverlening ontwikkelen. Online dienstverlening ontwikkelt zich snel. Het aan kunnen (blijven) sluiten bij de verwachting van inwoners op het gebied van online vraagt continue (door)ontwikkeling en een extra stap. Onder andere het vooronderzoek en het (door)ontwikkelen van de gemeentelijke website valt hieronder (om tot de aanschaf van de juiste tool te komen met de gewenste functionaliteiten /flexibiliteit /ontwikkelpotentie aan zowel de inwoners- als de webredacteurs(achter) kant is vooronderzoek nodig).	Binnen begroting.
1b	Digitale toegankelijkheid.	Continu	Al onze websites zijn digitaal toegankelijk voor al onze inwoners. De websites worden regelmatig getoetst. Digitale toegankelijkheid is geborgd in de organisatie, processen en systemen. Dit is niet alleen een eigen ambitie, maar ook een wettelijke verplichting.	Binnen begroting.
1c	Digitalisering persoonskaarten.	4e kwartaal 2022	Met de digitalisering van de persoonskaarten sluiten we aan bij de ontwikkeling van de verdere digitalisering van onze processen.	€ 22.000,- in 2022.
1d	Toename complexiteit burgerzaken.	4e kwartaal 2022	Borgen van kwaliteit en termijnen door extra inzet op Backoffice Burgerzaken.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	In 2022 heeft het college het besluit genomen om versneld aan te haken bij het proces doorontwikkeling online dienstverlening. Het afgelopen jaar stond met name in het teken van de ontwikkeling van de vernieuwde gemeentewebsite maar ook is de pilot gestart "online aanvragen verlenging rijbewijs". Tot slot was in 2022 een belangrijk onderdeel van dit onderdeel de implementatie van de Wet modernisering elektronische bestuurlijk verkeer. Dit is de wet die inwoners het recht geeft online zaken te doen met hun gemeente.			
1b	In 2022 is hard gewerkt aan het up to date maken van de toegankelijkheidsverklaringen op de websites die vanuit de gemeente gelanceerd zijn. Hierin verklaren wij hoe toegankelijk de websites zijn op basis van een door een onafhankelijke partij uitgevoerde toets. Alles wat we online willen publiceren moet toegankelijk zijn (o.a. pdf-documenten, visie-bestanden, beleidsstukken, collegebesluiten raadsinformatiebriefjes). Bij het zo goed mogelijk toegankelijk maken van bestanden zijn inwoners betrokken geweest en betrokken bij het zoeken naar toegankelijke alternatieven.			
1c	In 2022 is een start gemaakt met het digitaliseren van "oude" persoonskaarten van Albrandswaard. Hiermee wordt het blijvend kunnen ontsluiten van deze data veiliggesteld. Ongeveer 35% van de persoonskaarten is gedigitaliseerd. In maart 2023 is het totale project afgerond.			
1d	In 2022 zijn flinke stappen gezet om in verband met de toenemende complexiteit van werkzaamheden de procedures op orde te houden en aan te scherpen waar nodig. Hiervoor is extra budget beschikbaar gesteld. Aandachtsgebieden waren: de huwelijksdossier, het Oekraïense loket en de inhaalslag bij naturalisaties.			

Wat willen we bereiken?				
Inzet van communicatiemiddelen en -vormen die aansluiten bij wensen van en trends in de samenleving.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
2a	Doorontwikkeling gemeentewebsite.	4e kwartaal 2022	Voor iedereen toegankelijke, makkelijke en betrouwbare online dienstverlening en informatievoorziening.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
2a	In 2022 is gewerkt aan het verder toegankelijk maken van onze website en de websites die onder de verantwoordelijkheid van de gemeente vallen. De ontwikkeling van de vernieuwde website was in 2022 erg belangrijk. Na de aanbesteding is in samenwerking met een lokaal vormgevingsbureau gewerkt aan een toegankelijke en nog meer op inwonersgerichte website. In het eerste kwartaal van 2023 is deze opgeleverd.			

Kerngegevens voor gemeenteraadsverkiezingen maart 2022

Bestuurlijke structuur	Raadsleden	Wethouders
Volkspartij voor Vrijheid en Democratie (VVD)	5	1 (0,85 fte)
Echt voor Albrandswaard (EVA)	4	-
Stem Lokaal	3	1 (0,85 fte)
Leefbaar Albrandswaard	2	1 (0,85 fte)
Christen Democratisch Appel (CDA)	2	1 (0,85 fte)
Partij van de Arbeid (PvdA)	1	-
Nieuwe Albrandswaardse partij (NAP)	1	-
Frans	1	-
GroenLinks	1	-
Voogdgeert Voor Albrandswaard (VVA)	1	-
Totaal	21	4 (3,4 fte)

Kerngegevens na gemeenteraadsverkiezingen maart 2022

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	-
Totaal	21	3 (3,0 fte)

Wat heeft het gekost?

Programma 1 - Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
1.1 - Openbare orde & Veiligheid	1.527.900	2.125.800	2.140.240	-14.440
1.2 - Algemeen Bestuur	3.311.900	3.329.200	3.883.683	-554.483
Totaal Lasten	4.839.800	5.455.000	6.023.923	-568.923
Baten				
1.1 - Openbare orde & Veiligheid	-72.400	-67.100	-75.245	8.145
1.2 - Algemeen Bestuur	-532.600	-534.700	-1.393.000	858.300
Totaal Baten	-605.000	-601.800	-1.468.245	866.445
Saldo van baten en lasten	4.234.800	4.853.200	4.555.678	297.522
Onttrekkingen	-55.200	-403.200	-285.041	-118.159
Stortingen	25.000	25.000	27.500	-2.500
Mutaties reserves	-30.200	-378.200	-257.541	-120.659
Gerealiseerd resultaat programma 1	4.204.600	4.475.000	4.298.137	176.863

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.1 Bestuur

FCL 600100 Bestuur € 277.728 voordelig

De onderschrijding komt voornamelijk door een vrijval vanuit de voorziening wethouders pensioenen (€431,8k). Hier was niks voor begroot. Hier staat tegenover dat er in de voorziening wachtgeld voormalig wethouders bijna € 59.000 meer is gestort dan begroot. Verder is er ongeveer € 45.000 uitgegeven aan diverse representatiekosten waarvoor niks begroot was, en heeft er een minnelijke regeling plaatsgevonden met een bewoner als gevolg van de bouw van de wijk Portland, voor ongeveer € 70.000.

FCL 600520 BAR bijdrage (uren) € 37.611 nadelig

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

Taakveld 0.2 Burgerzaken

FCL 600311 Lasten Burgerlijke Stand € 51.696 nadelig

Via de 1e tussenrapportage 2022 is budget aan de BAR-organisatie beschikbaar gesteld voor extra inhuur door de Frontoffice en het KCC vanwege zieken met Corona-klachten. De werkelijke kosten zijn, zoals gebruikelijk, door de BAR-organisatie ter afsluiting van het boekjaar doorbelast. Tegenover de werkelijke doorbelaste kosten staat binnen de gemeente geen budget. De doorbelasting leidt daardoor tot een overschrijding. Er is echter via de 1e tussenrapportage € 38.200,00 budget beschikbaar gesteld en de werkelijke kosten bedroegen € 27.504,88. De werkelijke kosten passen binnen het beschikbare budget. De overschrijding heeft dan ook alleen een administratieve oorzaak.

FCL 600400 Secretarieleges Burgerzaken € 78.992 voordelig

In 2022 zijn er meer reisdocumenten aangevraagd dan oorspronkelijk begroot. Met name in de tweede helft van 2022 is deze toename zichtbaar. Reden moet gezocht worden in het wegvallen van de Corona maatregelen en de mogelijkheid voor de inwoners om weer te

kunnen reizen. Door deze toename zijn de rijksafdrachten hoger. De hogere uitgaven worden echter ruimschoots gecompenseerd door hogere baten, waardoor er met een positief saldo wordt afgesloten. De leges van met name de reisdocumenten (+ 42,2k) en de burgerlijke stand (+ 25,4k) hebben meer opgebracht dan begroot.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

FCL 612010 Incidenten € 63.383 nadelig

Op 17 maart 2022 is bij een pand asbest geconstateerd, dit is verwijderd. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor het opruimen van drugsafval.

Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid

FCL 614010 Veiligheidsvoorzieningen € 41.979 voordelig

Bij de eerste tussenrapportage van 2022 is € 45.000 toegevoegd aan het budget ten behoeve van het cameratoezicht aan de metrostations, als structurele exploitatielasten. Dit jaar heeft de aanbesteding van camera's plaatsgevonden. De levering van de camera's zal in 2023 plaatsvinden. Als gevolg hiervan zijn er in 2022 nog geen kosten geweest voor het cameratoezicht, wat de onderschrijving verklaart.

De belangrijkste kostenpost betreft de jaarlijkse bijdrage aan de Veiligheids Alliantie regio Rotterdam.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698001 Mutaties reserves programma 1 € 120.659 nadelig

Het nadelig saldo wordt met name veroorzaakt doordat er minder is onttrokken uit de algemene reserve ten behoeve van diverse BAR-mutaties, dan was begroot.

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	1,2	2021
2	Vernielingen (bron: CBS)	Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte, zoals brandstichting, opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, openlijke geweldpleging en godslastering.	5,8	5,3	2021
3	Verwijzingen Halt (bron: Stichting Halt)	Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar.	5	8	2021
4	Winkeldiefstallen (bron: CBS)	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	0,2	1,2	2021
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.)	5	3,2	2021

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie

Inleiding

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 dorpskernen en een landelijke omgeving.

Missie

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

Omgevingswet

Wat willen we bereiken?				
Op 1 juli 2022 kan een omgevingsvergunning worden aangevraagd en binnen 8 weken worden afgehandeld.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Proces voor het afgeven van een Omgevingsvergunning zo inrichten dat aan de minimale vereisten m.b.t. afhandelingstermijn en participatie wordt voldaan op 1 juli 2022 (inwerkingtreding Omgevingswet).	2e kwartaal 2022	Een 'Omgevingswetproof' proces Omgevingsvergunning.	Hoogte van extra kosten door uitstel invoeringsdatum is nog niet bekend. Mogelijke extra kosten worden meegenomen in de reguliere P&C cyclus.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Op 1 juli 2022 kan een omgevingsvergunning worden aangevraagd en binnen 8 weken worden afgehandeld.			

Wat willen we bereiken?				
Keuzes maken voor de Rand van Rhoon op lange termijn.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
2a	Met inachtneming van de keuze die in 2021 is gemaakt m.b.t. de locatie van het sportpark praktische scenario's uitwerken voor de Rand van Rhoon.	4e kwartaal 2022	Visie op de Rand van Rhoon vaststellen.	Incidenteel € 40.000.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
2a	Het jaar 2022 heeft met betrekking tot de ontwikkeling van woningbouwlocatie de Omloop en met betrekking tot het verplaatsen van het sportpark in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit van 31 mei 2021. Op basis van het raadsakkoord van juni 2022 zijn de kosten en baten van zowel de woningbouwlocatie als het nieuwe sportpark in beeld gebracht. U bent over de verkenning van de kosten en baten geïnformeerd met de raadsinformatiebrief van oktober 2022 (590401). Het onderzoek naar de haalbaarheid van de ontwikkelingen is nog niet afgerond en moet in de 1e helft van 2023 leiden tot een concreet raadsvoorstel. Het moment van opstarten van een visie op de Rand van Rhoon hangt sterk samen met de uitkomst van het haalbaarheidsonderzoek en was daarom in 2022 nog niet aan de orde. Dit speerpunt komt in het nieuwe collegewerkprogramma terug.			

Wat willen we bereiken? Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en grienden.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
3a	Bijdragen aan de ontwikkeling en vaststelling van een bestemmingsplan op basis van het Streefbeeld. Overleg met provincie, gebiedscoöperatie en maatschappelijke partners, informatie aan inwoners en het verzorgen van de planologische procedure ter vaststelling.	4e kwartaal 2022	In 2022 een vastgesteld bestemmingsplan op basis van het Streefbeeld.	Binnen begroting.
3d	Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buitenland van Rhoon (zogeneten Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst hierover met de Provincie en het Streefbeeld van de gebiedscoöperatie.	4e kwartaal 2022	Een hoogwaardige entree voor bezoekers van het Buitenland die recht doet aan de functies: natuur, recreatie, agrarisch beheer en educatie.	Om de extra personele inzet op dit speerpunt te bekostigen nemen wij in de grondexploitatie Binnenland een bedrag op van jaarlijks € 150.000 voor 2020, 2021 en 2022 (2022 is het beoogde jaar van oplevering nieuwe bestemmingsplan Buitenland van Rhoon).
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
3a	Na de terinzagelegging van het ontwerp-bestemmingsplan t/m donderdag 14 april 2022, is op basis van de ontvangen zienswijzen door de gebiedscoöperatie in overleg met gemeente en provincie, gewerkt een concept-bestemmingsplan en zienswijzennota, die geagendeerd staan voor besluitvorming in de B&W van 13 december 2022. Vervolgens staan geagendeerd de behandeling in Beraad en advies van 23 januari 2023 en, naar verwachting, vaststelling door de gemeenteraad op 6 februari 2023.			
3d	Afgesproken is hier in MPO-verband over te rapporteren. Het college heeft voor het gebied een wijzigingsplan vastgesteld conform de gebiedsvisie, op basis waarvan op dit moment een taxatie plaats vindt van de betrokken gronden en ontwikkellocaties. Met de provincie en de gebiedscoöperatie zal op deze basis worden besproken welke opties er open staan voor subsidiering, realisatie en vermarkting.			

2.2 Wonen

Wonen

Wat willen we bereiken?				
Voorzien in de woningbehoefte met behoud van de kwaliteit en leefbaarheid in de dorpen.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Afspraken maken met corporaties en ontwikkelaars om de (sociale) woningvoorraad uit te breiden conform de afspraken met de regio en met de provincie.	3e kwartaal 2022	Een evenwichtigere (sociale) woningvoorraad.	Binnen de begroting. Voor ontwikkeling lokaties volgen aparte voorstellen.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van het uitbrengen van een bod voor nieuwe regionale woningmarktafspraken. Albrandswaard zet tot 2030, conform het raadsvoorstel van december, in op de realisatie van 1425 woningen, waarvan 370 binnen de sociale woningvoorraad. Dit bod maakt tegelijkertijd een belangrijk onderdeel uit van de nieuwe prestatieafspraken met de woningcorporaties voor 2023/2024, die naar verwachting in december worden afgesloten. In 2023 zal op bestuurlijk niveau besloten worden welke corporatie(s) verantwoordelijk is voor de nieuwbouw per bouwproject. Het speerpunt is hiermee voor 2022 voltooid.			

2.3 Economie

Economie en bedrijvigheid

Wat willen we bereiken?				
Goede afstemming en samenhang tussen economische functies en bedrijvigheid enerzijds en andere functies en hun ruimtebeslag anderzijds, in lokaal en regionaal perspectief, en een weloverwogen positionering van economische functies en toekomstgericht beleid zoals de omgevingsvisie en duurzaamheidsbeleid.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Monitoren van Covid-19 effecten, bezinnen op beleidsmaatregelen en zonodig ten uitvoer leggen van beleid in overleg met betrokken partijen.	Continu	Het beschikken over een goed beeld van de lokale situatie en ontwikkelingen met betrekking tot de effecten van Covid-19 op de economie en voor zover mogelijk een daarop afgestemd beleid.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Vanwege de (snelle) afname van de Covid-19 effecten, is er dit jaar geen beleid ontwikkeld. De gemeente zal zich, mocht het nodig zijn, wel faciliteend blijven opstellen en aansluiting blijven zoeken bij de algemeen van toepassing zijnde rijksregelingen.			

Wat heeft het gekost?

Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
2.1 - Ruimtelijke ordening	2.892.200	7.186.500	7.670.259	-483.759
2.2 - Wonen	142.100	142.100	80.867	61.233
2.3 - Economie	118.600	109.800	102.343	7.457
Totaal Lasten	3.152.900	7.438.400	7.853.469	-415.069
Baten				
2.1 - Ruimtelijke ordening	-1.820.000	-5.507.300	-3.314.639	-2.192.661
2.2 - Wonen	-405.700	-308.700	-379.453	70.753
2.3 - Economie	-40.600	-40.600	-62.500	21.900
Totaal Baten	-2.266.300	-5.856.600	-3.756.592	-2.100.008
Saldo van baten en lasten	886.600	1.581.800	4.096.877	-2.515.077
Onttrekkingen	-18.300	-896.900	-7.321.643	6.424.743
Storting	25.000	921.900	4.250.896	-3.328.996
Mutaties reserves	6.700	25.000	-3.070.746	3.095.746
Gerealiseerd resultaat programma 2	893.300	1.606.800	1.026.131	580.669

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

FCL 631060 Overige gebouwen € 56.949 voordelig

Het budget voor het meerjarenonderhoudsplan (35k) is niet gebruikt in 2022. Daarnaast vielen de onderhoudskosten fors lager uit dan begroot.

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

FCL 681000 Bestemmingsplannen € 35.093 voordelig

Door de onzekerheid over de invoeringsdatum van de Omgevingswet zijn bepaalde plannings en ruimtelijke procedures (en dus uitgaven) tijdelijk "opgehouden". Nu blijkt dat de invoering wederom is uitgesteld voor een jaar. De meeste processen (en dus uitgaven) hebben inmiddels weer een doorstart gemaakt. Het overschot is incidenteel.

FCL 681012 Gebiedsprogramma's Omgevingsvisie € 60.000 voordelig

Dit budget is in 2022 niet uitgegeven, omdat de Omgevingsvisie, mede door het uitstellen van de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet, nog niet is vastgesteld. De gebiedsprogramma's staan nu als speerpunt in de begroting van 2023.

FCL 6810212 MI Herontwikkeling Rijdsdijk-Achterdijks / Sordino € 43.254 nadelig

Kosten betreffen met name uren ten behoeve van het opzeggen van het opstalrecht voor de locatie Sordino.

FCL 6810237 MI Herontwikkeling locatie Garage Palsgraaf € 33.696 nadelig

Kosten gemaakt voor ontwikkelaar, zoals opgenomen in starovereenkomst uit 2017, zijn betaald. We hebben geen mogelijkheid om deze kosten op de ontwikkelaar te verhalen. Pas bij het sluiten van een realisatieovereenkomst kunnen we de gemaakte kosten verhalen.

FCL 6810241 Slotvalckensteinsedijk 5 € 65.949 nadelig

Het nadelig saldo komt met name omdat de kavels nog niet zijn verkocht, terwijl dit wel was begroot voor € 97.000. De kosten betreffen met name de ambtelijke begeleiding van de verkoop van de 2 kavels.

In de 2e tussenrapportage van 2022 is er bijgeraamd voor een bedrag van € 97.000. Dit

bedrag dient naar 2023 doorgeschoven te worden.

De inkomsten uit de verkoop van de gronden worden in 2023, dan wel 2024 verwacht.

FCL 6810259 MI Tijsjesdijk 8 € 33.270 voordelig

Voor de plankosten is in de ontwikkelingsovereenkomst (medio 2021) € 9.100 in rekening gebracht. Hiervan is een deel in 2021 geschreven en in 2022 nog € 5.088. Het plan is inmiddels afgerond met nog enkele uurtjes nazorg dit jaar.

Daarnaast is er € 33.792,- als bijdrage ontvangen vanuit het fonds Vitaal Albrandswaard, conform de ontwikkelingsovereenkomst.

FCL 6810261 MI Polder Albrandswaard Zuidoost € 60.230 voordelig

Het marktinitiatieven proces is afgerond met het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan. De bijdrage voor het fonds Polder Albrandswaard is ontvangen (€ 75k).

Het nazorg traject dat sindsdien loopt bleek intensiever dan verwacht vanwege het langdurige civiele traject voor het bouw- en woonrijp maken. De uitvoer is inmiddels in gang gezet. De maximaal te innen plankosten voor 1 woning is gesteld op 8.000 euro. Dit marktinitiatief maakt echter voor 1/3 deel uit van een gemeentelijke ontwikkeling van 2 vrije kavels waar een GREX op loopt. In de planvorming (opstellen Visie en bestemmingsplan) en het schrijven van uren is daarom een grote overlap. Voor dit initiatief is er voor € 15k aan kosten gemaakt.

FCL 681052 Ongeregistreerd grondgebruik € 96.412 voordelig

Er is € 61.000 meer binnengekomen dan begroot. Het beleid om medewerking te verlenen om de in gebruik genomen grond te verkopen heeft een positieve uitwerking naar de inwoners. Hierdoor zijn inwoners eerder bereid om over te gaan tot koop. Het incidentele budget van € 35.000 voor personeel derden is in 2022 niet uitgegeven. Omdat inwoners de laatste tijd zelf contact opnemen om een oplossing te zoeken voor illegaal grondgebruik en er naar verwachting in 2023 ook meer verzoeken zullen binnenkomen voor verkoop van snippergroen dat niet illegaal in gebruik is genomen, wordt voorgesteld om het bedrag van € 35.000 door te schuiven naar 2023.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

FCL 68300001 Grondbedrijf algemeen € 200.619 voordelig

Dit betreft aan de lastenkant met name algemene uren grondbedrijf die op basis van het BBV niet doorbelast kunnen worden op de grex'en.

Daarnaast zit er aan de batenkant, voor ruim € 356k, de vrijval van de voorziening Blauwe Verbinding. Voor het restant van deze voorziening waren geen bestedingsplannen meer. In overleg met het grondbedrijf is besloten om de voorziening hier vrij te laten vallen.

FCL 68300114 GREX Plan Spui € 289.884 nadelig

Kosten betreffen het aanvullen van de voorliesvoorziening vanwege de te verwachten verliezen op dit project.

FCL 68300119 GREX Polder Albrandswaard €35.360 nadelig

Kosten betreffen het aanvullen van de voorliesvoorziening vanwege de te verwachten verliezen op dit project.

FCL 68300127 GREX Binnenland € 2.763.003 nadelig

Kosten betreffen het aanvullen van de voorliesvoorziening vanwege de te verwachten verliezen op dit project.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

FCL 682202 Onderzoek Valckensteijn € 45.000 voordelig

Het budget voor het onderzoek naar verzakkingen in Valckensteijn West willen we

doorschuiven naar 2023. Dit omdat het onderzoek niet in 2022 heeft plaatsgevonden maar ingepland gaat worden voor het jaar 2023.

FCL 682300 WABO-vergunningen (baten) € 60.865 voordelig

De uiteindelijk gerealiseerde legesinkomsten zijn ruim €60.000 hoger dan het uiteindelijk begrote bedrag. De legesinkomsten zijn vraag-gestuurd. De uiteindelijk gerealiseerde inkomsten wijken daardoor altijd iets af van de raming.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698002 Mutaties reserves programma 2 € 3.095.746 voordelig

De afwijking wordt veroorzaakt door het verder ophogen van de voorzieningen op de projecten (grex'en), benoemd in taakveld 8.2.

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.	48,7%	52,3%	2021
2	Vestingen van bedrijven (bron: LISA)	Het aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 – 65 jaar.	118,8	160,9	2021
3	Nieuwbouw woningen (bron: BAG/ABF)	Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	9,6	8,8	2022
4	Demografische druk (bron: CBS)	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.	72,5%	77,5%	2022

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 3 - Buitenruimte

Inleiding

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

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

3.1 Buitenruimte

Duurzaamheid en milieu

Wat willen we bereiken?				
Brede invulling geven aan duurzaamheid waarbij alle portefeuilles worden betrokken. De energietransitie is geprioriteerd onderdeel uit het beleid m.b.t. duurzaamheid.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Doorvertalen van maatregelen en acties uit de Regionale Energie Strategie (in BAR-verband) en opstellen en ten uitvoer brengen van een uitvoeringsagenda voor Albrandswaard.	Onbekend, de agenda zal jaarlijks worden geactualiseerd.	Uitwerken en uitvoeren van een meerjaren energietransitie.	Vorming en vulling reserve (financiering) via separate voorstellen in begrotingswijziging / ombuigingen meegenomen.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Komende jaren zal projectsgewijs onderzocht, en uitgewerkt worden welke mogelijkheden voor uitvoeringsmaatregelen er liggen.			

Wat willen we bereiken?				
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.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
2a	Verhogen verkeersveiligheid. - uitvoeren acties maatregelenplan.	Continu.	- inzet op veilige schoolomgevingen; - inrichting 30 km/h-zones; - veilige fietsroutes; - verlagen snelheid autoverkeer.	Gedeeltelijk uit investeringen renovatieplannen. Structureel vanaf 2019 extra investeringskrediet van € 2 miljoen in 4 jaar. Al in begroting.
2e	Opstellen groenuitvoeringskader - uitgangspunten groenbeheer - uitvoeringsplan	3e kwartaal 2022 4e kwartaal 2022	Heldere kaders hoe we als gemeente in de komende 10 jaar het openbaar groen willen vormgeven.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
2a	De afgelopen 4 jaar zijn er jaarlijks 1-malig extra financiële middelen beschikbaar gekomen om de verkeersveiligheid verder te kunnen verbeteren. De prioriteit ligt bij veilige school- en leefomgevingen en veilige verbindingen voor langzaam verkeer (fiets en voetgangers). De afgelopen jaar is ondanks de lastige periode hard gewerkt en zijn nu diverse projecten zodanig voorbereid en afgestemd dat deze in 2023 in uitvoering kunnen. Via RIB 639398 bent u hierover geïnformeerd. Bij het opstellen van het nieuwe mobiliteitsplan zal opnieuw gekeken worden naar de locaties waar verkeerskundige aanpassingen wenselijk/noodzakelijk zijn. Hieruit komt een nieuwe projectenlijst voor de komende jaren. Dit speerpunt wordt in dat kader afgesloten en krijgt een vervolg in het nieuwe collegewerkprogramma.			
2e	Als gemeente profileren we ons als groene gemeente in een stedelijke omgeving. We staan voor een kwalitatief hoogwaardige en duurzame openbare ruimte waarbij we constant werken aan verbetering van de kwaliteit van het openbaar groen. De huidige beleidsplannen op dit gebied zijn echter achterhaald en sluiten niet meer aan bij de actualiteit. Om toekomstbestendig het groen vorm te kunnen geven en goede keuzes te kunnen maken zijn actuele uitvoeringskaders noodzakelijk. Binnen het nieuwe collegewerkprogramma wordt het opstellen van een nieuw groenplan voortgezet. Dit speerpunt wordt hiermee afgesloten en binnen het nieuwe collegeprogramma voortgezet.			

Wat willen we bereiken? Bevorderen van de sociale samenhang door in te zetten op gerichte communicatie ter verbetering van burgerparticipatie, overheidsparticipatie en het integraal werken.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
3a	Faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven t.b.v. de verbetering leefbaarheid, bijvoorbeeld zelfbeheer groen, opruimen zwerfafval, sociale cohesie, veiligheid.	Continu	Inwoners betrekken bij hun leefomgeving.	Binnen begroting.
3b	Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.	Continu	Inwonersbereik vergroten (meer mensen doen mee) door de zwijgende meerderheid te activeren.	Binnen begroting.
3c	Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.	Continu	Verbindingen leggen en samenwerking opzoeken om krachten te bundelen en daar waar nodig te versterken.	Binnen begroting.
3d	Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.	Continu	Meer betrokkenheid bij landelijke thema's gericht op de verbetering van leefbaarheid in de wijk.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
3a	In de afgelopen periode zijn er gelukkig weer initiatieven geweest ter verbetering van de leefbaarheid in de wijk en buurt. Het blijft belangrijk om dit soort actie van inwoners te stimuleren en daarom komt dit speerpunt terug in een andere vorm in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.			
3b	Dit speerpunt komt terug in een andere vorm bij communicatie in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.			
3c	Vlak voor de zomervakantie is er weer een fysieke bijeenkomst geweest met het professionele netwerk Poortugaal. Ook is er twee keer een buurtent georganiseerd samen met onze partners. Voor de komende collegeperiode blijven we ons in zetten om de samenwerking tussen organisaties te bevorderen. Daarom wordt dit speerpunt opgenomen in overzicht wat doen we al in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.			
3d	Landelijke thema's, zoals de Burendag en de week tegen eenzaamheid, krijgen de komende periode extra aandacht. Door aan te blijven sluiten bij maatschappelijke thema's is het eenvoudiger om samen te werken met initiatiefnemers. Dit belang wordt ook door het nieuwe college erkend en wordt daarom opgenomen in overzicht wat doen we al in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.			

3.2 Kunst & Cultuur

Kunst & Cultuur

Wat willen we bereiken? Kunst en cultuur verrijkt zich door de inbreng van verenigingen, organisaties en/of vrijwilligers en daarom willen we samenwerken aan het behoud en het versterken van kunst en cultuur in Albrandswaard. Albrandswaard is rijk aan (cultuur) historisch erfgoed. Dat willen we blijven koesteren en verder uitdragen in de komende jaren.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
4a	Deelnemen aan regionale overleggen over cultuur, cultureel erfgoed en landschap (zowel bestuurlijk als ambtelijk).	Continu.	Begrip in de regio voor het behoud van cultureel erfgoed, waaronder de dijken en polders, in de gemeente Albrandswaard.	Binnen begroting.
4b	Uitdragen van de doelen en ambities van de Cultuurnota.	4e kwartaal 2022	Uitvoering geven aan de geformuleerde ambities en doelen van de cultuurnota. Uitvoering geven aan Cultuureducatie met Kwaliteit. Aansluiting zoeken bij (bestaande) projecten en acties, zoals het akkoord van Albrandswaard.	Binnen begroting.
4c	Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambities.	4e kwartaal 2022	Een evenementvriendelijke uitstraling behouden en versterken in Albrandswaard. Het evenementenbeleid loopt tot en met 2023.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
4a	Albrandswaard is aangesloten bij het bestuurlijk netwerk cultuur van de MRDH regio. Belangrijke punten die in de afgelopen periode besproken zijn, zijn de gevolgen van de Corona pandemie voor de culturele sector, de mogelijkheden voor het stimuleren van cultuurparticipatie in Zuid-Holland en de samenwerking tussen gemeenten en lokale ontwikkelingen.			
4b	In december 2021 is de kunst- en cultuurnota in de raad vastgesteld. In het eerste kwartaal van 2022 is er in samenwerking met culturele aanbieders, partners en inwoners een doorvertaling gemaakt naar een uitvoeringsprogramma. De kracht van cultuur wordt onderstreept met dit uitvoeringsprogramma en de uitwerking van de ambities vanuit de kunst- en cultuurnota. De focus in dit programma ligt op cultuureducatie en cultuurparticipatie. In 2022 hebben wij in samenwerking met onze culturele partners de acties verder uitgewerkt en opgepakt. Zo is er in april een cultuurcafé geweest waarbij de nota en het uitvoeringsprogramma samen met lokale culturele aanbieders en leden van het Akkoord van Albrandswaard is besproken. Ook wordt er gewerkt aan de ontwikkeling van digitale (QR) routes om de historische parels van de gemeente zichtbaar(der) te maken. Daarnaast gaan wij verder met de uitvoering van de doelstellingen van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit(CmK). De maatschappelijk makelaar van Welzijn Albrandswaard speelt hier een cruciale rol in en zorgt voor de verbinding en het naleven van de doelstellingen, zoals opgenomen in het plan. In 2022 zijn er twee CMK-bijeenkomsten geweest. Deze bijeenkomsten hebben goede gesprekken en concrete acties opgeleverd die we verder oppakken in 2023. Zo wordt er gewerkt aan een uitbreidingmodule op het platform Albrandswaard Actief, zodat scholen zich kunnen aanmelden voor culturele activiteiten. Ook is er een werkgroep gevormd om de doelstellingen van het CMK-project door te nemen en verder te concretiseren. Dit speerpunt loopt door in 2023.			
4c	De punten uit het evenementenbeleid zijn uitgewerkt naar concrete acties. Uitgangspunt hierbij is 'van ambitie naar actie'. Op 5 april is er een bijeenkomst geweest in het kader van evenementen en cultuur. Tijdens deze bijeenkomst zijn de laatste ontwikkelingen in de evenementenbranche besproken en verbindingen gelegd tussen de evenementenorganisatoren en culturele aanbieders. Met dat laatste sluiten we aan bij de ambitie 'meer samenwerking tussen de culturele verenigingen en evenementen', zoals opgenomen in het beleid. De komende periode leggen we de focus ook op de onderwerpen duurzaamheid en communicatie. Voor nu sluiten we dit actiepunten af. Het evenementenbeleid zal in andere vorm terug komen in het collegewerkprogramma van het nieuwe college.			

Maatschappelijk vastgoed

Wat willen we bereiken?				
Het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt ingezet om onze maatschappelijke doelstelling te bereiken.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Integraal Accommodatieplan opstellen (binnen de kaders van de Strategische Visie Maatschappelijk Vastgoed).	3e kwartaal 2022	Gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt multifunctioneel (2 organisaties of meer) gebruikt met een bezettingsgraad van minimaal 70%.	Komt afzonderlijk raadsvoorstel voor.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Nu de kaders uit de Nota Maatschappelijk Vastgoed vorm hebben gekregen en zijn vastgesteld door de gemeenteraad is begonnen met het vervolgproces, het uitvoeringsplan. Afdeling vastgoed (bouwkunde) heeft de eerste concepten inzichtelijk van het actualiseren van de MJOP's. In samenwerking met de afdeling (beleid & projecten) worden de resultaten voor de onderhoudsbudgetten strategisch tegen het licht gehouden.			

Wat heeft het gekost?

Programma 3 - Buitenruimte	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
3.1 - Buitenruimte	15.439.300	17.543.400	17.057.817	485.583
3.2 - Kunst & Cultuur	455.800	489.700	442.057	47.643
Totaal Lasten	15.895.100	18.033.100	17.499.874	533.226
Baten				
3.1 - Buitenruimte	-8.521.600	-8.776.800	-8.847.714	70.914
3.2 - Kunst & Cultuur	-17.700	-12.700	-10.659	-2.041
Totaal Baten	-8.539.300	-8.789.500	-8.858.373	68.873
Saldo van baten en lasten	7.355.800	9.243.600	8.641.501	602.099
Onttrekkingen	-75.200	-707.300	-557.654	-149.646
Stortingen	21.500	21.500	171.500	-150.000
Mutaties reserves	-53.700	-685.800	-386.154	-299.646
Gerealiseerd resultaat programma 3	7.302.100	8.557.800	8.255.346	302.454

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

FCL 621000 Planmatig onderhoud wegen € 54.419 voordelig

Er zijn minder degeneratievergoedingen ontvangen. Daar staat tegenover dat de kapitaallasten lager waren dan begroot, voornamelijk als gevolg van vertraging in de uitvoering van de projecten 'Renovatie park Rhoon en Sportlaan' en 'Overhoeken' in 2021.

FCL 621001 Dagelijks onderhoud wegen € 87.075 nadelig

In 2021 heeft een forse bezuiniging op het budget planmatig onderhoud plaatsgevonden. Dit resulteert nu in 2022 in een overschrijding van het budget voor het dagelijks onderhoud. Door klimaatverandering (droogte) is er sprake van extreem veel schade door boomwortelopdruk. Dit behoeft acuut herstel vanwege de veiligheid. Daarnaast konden een aantal gemelde schades niet verhaald worden op de veroorzakers. Verder zijn in 2021 ten onrechte schades geclaimd bij het Waarborgfonds Motorverkeer en Justitie. Vanwege onverhaalbaarheid zijn deze schades in 2022 terugbetaald.

FCL 621031 Planmatig onderhoud openbare verlichting € 31.799 voordelig

Door capaciteitsproblemen bij de aannemer en door weersomstandigheden zijn enkele onderhoudswerkzaamheden vertraagd. Deze zullen begin 2023 worden uitgevoerd (ca. € 15.000,-). De energiekosten zijn lager uitgevallen dan begroot, mede door de energiebezuiniging door ledverlichting (€ 8.000,-).

FCL 621045 Verkeersplan en -veiligheid € 156.278 voordelig

De personele lasten zijn niet volledig uitgegeven in 2022. Het restant bedrag € 74.946,50 wordt in 2023 uitgegeven. De stelpost 900613 'niet in te delen lasten' is in 2022 eveneens niet uitgegeven. Deze werkzaamheden, voor het opstellen van een mobiliteitsplan, worden in 2023 uitgevoerd. Het bijbehorende bedrag van € 85.000 wordt daarom ook in 2023 uitgegeven.

In totaal dient € 159.946,50 doorgeschoven te worden naar 2023.

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

FCL 624000 Waterwegen planmatig onderhoud € 84.709 nadelig

Op het aanbestede bestek (Koedoodseplas) is een kostenstijging i.v.m. CBS index GWW. De aannemer mag deze kosten doorberekenen aan de opdrachtgever. Verwacht wordt dat deze kosten de komende jaren structureel zullen stijgen. Voor 2022 is het bedrag van de indexering ca. € 30.000,- en dat neemt de komende jaren gestaffeld toe. Verder heeft er binnen het bestek een verschuiving plaatsgevonden van investeringen naar exploitatie door scopewijzingen.

Ook op het aanbestede bestek (baggeren) is een kostenstijging i.v.m. CBS index GWW. Ook hier mag de aannemer deze kosten doorberekenen aan de opdrachtgever. Verder heeft het waterschap een forse tariefstijging doorberekend in het door hun uitgevoerde werk. Doordat de eindafrekening pas eind december heeft plaatsgevonden kon het bedrag niet in de 2e tussenrapportage van 2022 worden opgevoerd. Alles bij elkaar levert dit een structureel nadeel op van € 60.000.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

FCL 654005 Culturele vorming € 50.390 voordelig

Het overschot wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er budgetten van 2021 naar 2022 zijn doorgeschoven, voor ongeveer € 75.000. Slechts een deel hiervan is in 2022 uitgegeven. Het budget bestaat uit twee delen, waarbij we in totaal € 12.680 willen doorschuiven naar 2023.

Kerkenvisie

De gemeente heeft in 2021 een decentralisatie uitkering (via de algemene uitkering) ontvangen vanuit het ministerie van OC&W van € 25.000,-. De opdracht voor het opstellen van een Kerkenvisie is aan bureau COUP gegund en kan binnen dit budget worden uitgevoerd. In 2022 zijn er verschillen gesprekken geweest, analyses gedaan en acties ondernomen. Het rapport is echter nog niet gereed, de verwachting is dat het rapport in de eerste helft van 2023 wordt opgeleverd. Daarom willen we het restbudget van € 12.680 doorschuiven naar 2023.

Ondersteuning maatschappelijke organisaties

Het uit 2021 doorgeschoven budget na de uitvoering van de subsidieregeling 'ondersteuning maatschappelijk organisaties onder COVID-19 maatregelen' is nauwelijks uitgegeven. Vanuit culture organisaties hebben wij in 2022 nauwelijks signalen gehad over financiële problemen n.a.v. de coronacrisis. Wel zijn er gesprekken geweest over de actuele ontwikkelingen, zoals de verhoogde energietarieven. Hierin hebben wij een actieve rol gepakt en blijven het gesprek voeren om samen met onze culturele organisaties te kijken naar de mogelijkheden.

Het restbedrag wordt niet doorgeschoven naar 2023.

Taakveld 7.2 Riolering

FCL 672200 Riolering planmatig onderhoud € 280.785 nadelig

De overschrijding komt met name door dotaties aan de voorzieningen beklemde middelen en vervanging riolering, daar waar er in de begroting nog rekening is gehouden met een onttrekking.

Verder is het reinigen van duikers en het opsporen van foutaansluitingen niet uitgevoerd, omdat de voorbereiding nog niet is afgerond. Het inmeten van putten is door de eigen dienst uitgevoerd, daarom zijn er geen kosten op dit budget geboekt. Het grondwatermeetnet is in 2022 opgeleverd, daarom zijn er nog geen onderhoudskosten in 2022.

Ook de kosten "samenwerking in de afvalwaterketen" vielen lager uit. Er zijn geen kosten gemaakt voor actie Steenbreek (m.u.v. een bijdrage aan de stichting), omdat hiervoor (nog) geen medewerker beschikbaar was. Dit leverde een onderschrijding van € 17.500 op.

FCL 672201 Riolering dagelijks onderhoud € 54.842 voordelig

Reparaties t.g.v. inspectie 2021 zijn nog niet uitgevoerd in 2022. Deze reparaties schuiven door naar 2023.

Hierdoor is er een onderschrijding op de begrote onderhoudskosten van ca. € 55.000,-.

FCL 672215 Overige gemalen € 171.730 voordelig

Van WSHD is een bijdrage van € 70.000 ontvangen voor de renovatie Hoofdgemaal Kerkstraat, die niet begroot was. Dit bedrag is gestort in de voorziening vervanging riolering. Onderhoud aan gemalen is beperkt door een investering in renovatie van diverse gemalen, waardoor er € 64.500 minder is uitgegeven dan begroot, ook door een beperking van onderhoud aan installaties die gerenoveerd moeten worden. Verder is er € 12.000 verhaald aan diverse schades. De energiekosten zijn € 96.000 lager dan verwacht door zuinigere installaties in Hoofdgemaal Kerkstraat en door de droge zomer.

FCL 672600 Baten rioolrecht € 69.309 nadelig

In 2022 is er sprake geweest van minder groot waterverbruik bij de bedrijven. Dit heeft geleid tot een incidenteel lagere opbrengst.

Taakveld 7.3 Afval

FCL 672100 Planning reiniging en afval € 192.701 nadelig

De afwijking wordt veroorzaakt door de hogere opbrengst van de afvalstoffenheffing. Als gevolg hiervan is een veel groter bedrag in de voorziening beklemde middelen gestort (€ 247,8k) dan begroot (€ 31,9k).

FCL 672102 Inzameling huishoudelijk afval € 211.903 voordelig

Voor de fracties glas, oud papier en PMD ontvangt de gemeente een vergoeding. Voor glas en oud papier was het markttarief vrij hoog. Voor PMD is een nacalculatie ontvangen voor de vergoeding voor inzamelkosten. Per saldo geeft dit een voordeel van € 88k.

In 2021 is er een inhaalslag gemaakt op het achterstallige onderhoud van de ondergrondse containers. Hierdoor is er in 2022 minder onderhoud nodig geweest. Dit geeft een voordeel van € 38k.

Bij de eerste tussenrapportage van 2022 is € 13k bij geraamd voor de extra brandstof- en energiekosten. Deze meerkosten zijn niet doorbelast door de BAR-Afvalbeheer, maar zijn opgevangen binnen hun exploitatie.

In de begroting was ook rekening gehouden met € 53k aan diverse aanpassingen aan locaties waar ondergrondse containers geplaatst zijn. Deze kosten betreffen echter investeringen en geven hierdoor een voordeel van € 53k binnen de exploitatie.

Opnieuw & Co zamelt voor de gemeente het grofvuil in, wat nog hergebruikt kan worden. De kosten hiervan zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit geeft een voordeel van € 9k.

Daarnaast zijn er nog diverse voordelen van bij elkaar € 10k.

FCL 672161 Gemeentewerf Albrandswaard - Nijverheidsweg 3 € 37.341 voordelig

Het voordelige resultaat is met name behaald door lagere onderhoudskosten (-10,5k) en hogere huurinkomsten (+11,5k). Daarnaast zijn de inkomsten uit de servicekosten hoger dan begroot (+31,6k).

FCL 672500 Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing € 81.574 voordelig

Het variabel tarief afvalstoffenheffing is in 2022 nieuw ingevoerd. Bij het opstellen van de begroting 2022 is een voorzichtige inschatting van het te verwachten aantal ledigingen/klepbewegingen gemaakt, waarop de opbrengstenraming is gebaseerd. Op basis van de werkelijke realisatie blijkt dat er meer ledigingen/klepbewegingen hebben plaatsgevonden. Als gevolg hiervan zijn de opbrengsten hoger uitgevallen dan begroot.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

FCL 672310 Geluid € 35.800 voordelig

Het totale restant budget willen we doorschuiven naar 2023 (35.800 euro). Dit is voor het verder uitwerken en afronden van de basis geluidemissie (bge) onder de Omgevingswet en het opstellen van het nieuwe Programma Geluid & Lucht.

FCL 672328 Energietransitie Thema Besparen € 156.439 voordelig

Er is bijna niets uitgegeven op dit budget, omdat er ad hoc substantiële middelen vanuit het Rijk zijn toegekend in 2022. Hierbij kunt u denken aan RRE, RREW en SPUK gelden. Besteding van deze middelen heeft prioriteit gehad in 2022, omdat de middelen anders terugvloeien naar het Rijk.

FCL 672334 Energietransitie Thema Klimaatadaptatie € 40.962 voordelig

Na de vaststelling van de Strategie Klimaatadaptatie zijn verschillende vervolgtrajecten gestart. Door onvoldoende capaciteit zijn een aantal items doorgeschoven naar 2023. Hierdoor is er weinig uitgegeven in 2022.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

FCL 673200 Baten begraafplaatsrechten € 73.782 voordelig

In 2022 was het aantal begrafenissen fors hoger (+30%) dan de voorgaande jaren, wat resulteert in meer baten (+ ca. € 20.000). Tevens geeft de mogelijkheid van een graf voor een onbepaalde tijd (sinds 2021) hogere inkomsten (ca. + € 50.000).

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

FCL 633005 Elektriciteitsvoorziening € 55.257 voordelig

Door de gestegen energietarieven is de waarde van de energieproductie, de opbrengst van de zonnepanelen, evenredig gestegen. In verband met het wetsvoorstel "afbouw salderingsregeling", moet rekening gehouden worden met een lagere opbrengst in de toekomst.

FCL 681020 Kadaster en Vastgoed € 26.081 voordelig

De kosten voor het jaarlijks uit te voeren mutatievergelijk van gebouwen zijn lager uitgevallen dan begroot. Daarnaast zijn er geen kosten gemaakt voor inhuur en onderhoud van software.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698003 Mutaties reserves programma 3 € 299.645 nadelig

Het nadelige saldo komt met name door lagere uitgaven aan de energietransitie dan begroot. Daarnaast is er ook minder uitgegeven aan diverse doorgeschoven posten uit 2021 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.	142	141	2020
2	Hernieuwbare elektriciteit (bron: RWS)	Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit.	12,5%	x	2020

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 4 - Financiën

Inleiding

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

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

Financieel beleid

Wat willen we bereiken?				
De financiële positie van onze gemeente is gezond en toekomstbestendig.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Financiële verordeningen inzichtelijk maken, waar nodig actualiseren en bewustwording creëren binnen de organisatie.	4e kwartaal 2022	Inventarisatie en actualisatie verordeningen.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Dit speerpunt is vorig jaar afgesloten, maar blijft actueel. Vorig jaar zijn diverse nota's geactualiseerd. Per 1-1-2023 zal de nieuwe financiële verordening ingaan, op basis van de modelverordening van de VNG.			

Lokale lasten

Wat willen we bereiken?				
Verantwoorde lasten(verlichting) voor onze bewoners en bedrijven.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
2a	De lasten voor burgers zo laag mogelijk houden in relatie tot bredere ontwikkelingen rondom gemeentefinanciën.	4e kwartaal 2022	In breder verband de houdbaarheid van gemeentefinanciën in de gaten houden. Ontwikkelingen en invloeden hierop inzichtelijker maken en tijdig acteren.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
2a	Het streven om de lasten voor de burger zo laag mogelijk te houden blijft een speerpunt van het college. Bij de aankomende begrotingsronde zal dit ook weer aan de orde komen.			

Risicobeheersing

Wat willen we bereiken?				
Passende maatregelen om onze risico's te beperken en onze benodigde weerstandscapaciteit te ontlasten.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
3a	Implementatie van Rechtmatigheidsverantwoording door het College.	2e kwartaal 2022	P&C-cyclus en interne controle op hoger niveau brengen. Vergroten kans op goedkeuring provincie en accountant. Goede voorbereiding op wetswijziging dat B&W zelf een verklaring omtrent rechtmatigheid gaat verstrekken.	Binnen begroting.
3b	Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.	4e kwartaal 2022	Verbeteren bepalen van de benodigde risicoreservepositie in de begroting.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
3a	De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld met 1 jaar naar 2023. Het boekjaar 2022 gaat net als 2021 als pilotjaar benoemd worden, waardoor we samen met bestuur/raad/accountant ons ervaringen delen en zorgen dat we klaar zijn voor de wettelijke ingang in boekjaar 2023. Ook de interne rollen en verantwoordelijkheden worden herzien zodat de toekomstige veranderende processen een goede taakverdeling krijgen.			
3b	In onze begroting 2022 hebben we een aanzet gedaan voor een betere en meerjarige analyse van risico's en investeringen. Voorbeelden hiervan zijn vooral rondom toekomstige ontwikkelingen huisvesting en ventilatie onderwijs en woningbouw. Een doorgroei van dit speerpunt is zichtbaar geworden in onze primaire begroting 2023.			

Wat heeft het gekost?

Programma 4 - Financiën	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
4.1 - Financiën	1.249.200	739.300	47.171	692.129
Totaal Lasten	1.249.200	739.300	47.171	692.129
Baten				
4.1 - Financiën	0	-321.000	-368.939	47.939
Totaal Baten	0	-321.000	-368.939	47.939
Saldo van baten en lasten	1.249.200	418.300	-321.768	740.068
Onttrekkingen	-511.500	-576.200	-511.500	-64.700
Stortingen	10.800	10.800	10.800	0
Mutaties reserves	-500.700	-565.400	-500.700	-64.700
Gerealiseerd resultaat programma 4	748.500	-147.100	-822.468	675.368

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

FCL 692201 Stelposten € 737.800 voordelig

De stelposten betreffen de posten die in de tabel op de volgende bladzijde zijn weergegeven.
In 2022 is er in totaal voor € 511.400 een beroep gedaan op de stelposten.

Kerngegevens

Financiële structuur	Jaarrekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Jaarrekening 2022
Omvang totale begroting/exploitatieomzet	78.856.600	72.518.600	77.950.858
(Begrotings)resultaat	1.137.356	-13.300	4.583.632
Omvang algemene uitkering incl. stelpost Jeugd	32.491.472	36.448.000	37.807.893
Algemene reserve	13.495.785	11.494.600	11.107.725
Beklemd reserves en bestemmingsreserve	19.903.203	17.359.300	19.210.478
Weerstandscapaciteit	17.241.558	15.281.700	14.197.245
Voorzieningen	9.308.384	8.844.500	9.095.528

Programma 5 - Educatie

Inleiding

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

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

5.1 Educatie

Educatie

Wat willen we bereiken?				
Binnen het onderwijs willen we dat iedereen zich optimaal en naar vermogen kan ontwikkelen.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Een integraal huisvestingsplan waarbij de huisvestingsverplichting voor het onderwijs met een doorkijk tot 2030 en verder, waarbij de woningbouwprognose en de leerlingenprognose het uitgangspunt zijn.	2e kwartaal 2022	Kwalitatief én voldoende onderwijshuisvesting voor alle leerlingen uit Albrandswaard.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Aan de hand van opgeleverde onderzoeken is in 2022 gewerkt aan een beeldvormend raadsvoorstel welke aan u op 28 november is gepresenteerd. Als uitkomst hiervan zal voor het zomerreces het Integraal Huisvestingsplan aan u worden opgeleverd.			

Wat heeft het gekost?

Programma 5 - Educatie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
5.1 - Educatie	2.465.500	3.239.000	2.930.663	308.337
Totaal Lasten	2.465.500	3.239.000	2.930.663	308.337
Baten				
5.1 - Educatie	-170.200	-549.900	-359.832	-190.068
Totaal Baten	-170.200	-549.900	-359.832	-190.068
Saldo van baten en lasten	2.295.300	2.689.100	2.570.830	118.270
Onttrekkingen	-16.700	-60.400	-16.700	-43.700
Mutaties reserves	-16.700	-60.400	-16.700	-43.700
Gerealiseerd resultaat programma 5	2.278.600	2.628.700	2.554.130	74.570

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

FCL 648010 Leerlingenvervoer € 41.510 nadelig

In de periode februari tot en met december 2022 is het aantal leerlingen dat gebruik maakt van de voorziening leerlingenvervoer gestegen met 9 leerlingen (11%). Daarnaast is het gebruik van het schakelklasvervoer vanaf het 4e kwartaal geleidelijk gestegen van 2 naar 16. Deze stijgingen zijn aanvullend op de verwachting vanuit de 2e tussenrapportage 2022. Hiermee komt het totale tekort op ca. € 41.500. Afhankelijk van het gebruik van het schakelklasvervoer is dit een structureel tekort. De incidentele rijksbijdrage van € 18.000 uit de decembercirculaire voor Leerlingenvervoer Oekraïners is niet in deze post meegenomen.

FCL 648025 Educatieve agenda € 31.400 voordelig

In de begroting is € 20.000 opgenomen voor het onderzoek onderwijshuisvesting. Dit heeft in totaal maar € 5.000 gekost. Het restant van € 15.000 dient te worden doorgeschoven naar 2023.

Verder is er veel vanuit de NPO gelden betaald om onderwijsachterstanden in te halen. Hierdoor is de Educatieve agenda minder belast.

FCL 665010 Peuterwerk algemeen € 58.449 voordelig

Vanwege de lockdown door Corona is de kinderopvang tijdelijk gesloten geweest. Daarnaast is er vanwege vertrek en zwangerschapsverlof tijdelijk minder personele bezetting geweest.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698005 Mutaties reserves programma 5 € 43.700 nadelig

Het volledige nadelige saldo komt omdat er per abus een jaaroverheveling vanuit 2021, bedoeld voor het programma Sport, op het programma Educatie terecht is gekomen. Hierdoor staat er in het programma Educatie wel budget, maar de daadwerkelijke onttrekking zit in het programma Sport.

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 kwalificatie plichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2021' staat voor schooljaar '2020/2021'. Aantal per 1.000 leerlingen.	2,3	2,1	2021
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.	13	18	2021
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'.	1,4%	1,6%	2021

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 6 - Sport

Inleiding

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

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

Sport

Wat willen we bereiken?				
Het versterken en vergroten van de maatschappelijke functie van het verenigingsleven waarbij onze inwoners beschikken over toekomstbestendige en multifunctionele faciliteiten. Profileren wat Albrandswaard te bieden heeft op het gebied van kunst, cultuur, sport en archeologie en evenementen.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Uitvoeren Verenigingsakkoord.	2022 en verder	Onze verenigingen zijn verbonden met andere organisaties in het sociaal domein en werken samen. De samenwerkingsverbanden worden ondersteund door het welzijnswerk en de buurtsportcoaches.	Binnen begroting.
1b	Verdere uitwerking sportpark De Omloop.	2e kwartaal 2022	Met De Omloop komt er een multifunctionele toekomstbestendige accommodatie die goed is voor de verenigingen in Rhoon.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	De afgelopen periode zijn we bezig geweest met het organiseren van activiteiten voor het Akkoord van Albrandswaard. Op 23 september heeft de officiële lancering van het platform Albrandswaard Actief plaatsgevonden. Momenteel staat er al een breed en divers sport- en cultuuraanbod op voor verschillende doelgroepen. In oktober is er een campagne geweest om het platform verder te promoten en de zichtbaarheid en bekendheid ervan te vergroten. Daarnaast is er op 12 oktober een sport- en cultuurcafé georganiseerd. Op deze avond stond het thema verduurzamen centraal, waarin verschillende tips en tricks zijn toegelicht voor verenigingen om energiekosten te besparen. Het volgende sport- en cultuurcafé wordt in december georganiseerd en gaat over vrijwilligersbeleid bij verenigingen. Hierbij wordt eerst een inspiratiesessie georganiseerd, gevolgd door twee praktische sessies waarbij verenigingen daadwerkelijk aan de slag gaan met vrijwilligersbeleid. Op deze manier willen we verenigingen ondersteunen bij hun vrijwilligerstekort.			
1b	Het jaar 2022 heeft met betrekking tot het verplaatsen van het sportpark in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit van 31 mei 2021. Op basis van het raadsakkoord van juni 2022 zijn de kosten en baten van zowel de woningbouwlocatie als het nieuwe sportpark in beeld gebracht. U bent over de verkenning van de kosten en baten geïnformeerd met de raadsinformatiebrief van oktober 2022 (590401). Het onderzoek naar de haalbaarheid van de ontwikkeling van het nieuwe sportpark is nog niet afgerond en moet in de 1e helft van 2023 leiden tot een concreet raadsvoorstel. Hiermee is het speerpunt voor 2022 voltooid.			

Wat heeft het gekost?

Programma 6 - Sport	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
6.1 - Sport	1.652.300	1.901.800	1.986.080	-84.280
Totaal Lasten	1.652.300	1.901.800	1.986.080	-84.280
Baten				
6.1 - Sport	-433.100	-481.800	-670.761	188.961
Totaal Baten	-433.100	-481.800	-670.761	188.961
Saldo van baten en lasten	1.219.200	1.420.000	1.315.319	104.681
Onttrekkingen	0	0	-14.800	14.800
Mutaties reserves	0	0	-14.800	14.800
Gerealiseerd resultaat programma 6	1.219.200	1.420.000	1.300.519	119.481

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

FCL 653005 Exploitatie zwembad € 59.563 voordelig

Het overschot van ongeveer € 60.000 wordt voornamelijk 'veroorzaakt' door de ontvangen SPUK-uitkering BTW investeringen (ter waarde van € 69.173), in verband met de renovatiekosten van het zwembad.

Op de energielasten is een overschrijding van € 23.500 en het onderhoud heeft ca. € 12.000 meer gekost dan geraamd. De totale inkomsten zijn ca. € 18.000 hoger dan geraamd.

Zonder de SPUK uitkering zou er een klein tekort zijn van ca. € 10.000.

FCL 653060 Sporthal Rhoon € 48.659 voordelig

De schoonmaakkosten zijn in 2022 € 11.500,- lager dan begroot omdat een deel van de facturen in overeenstemming met het schoonmaakbedrijf niet geheel is voldaan i.v.m. wanprestatie. Op de onderhoudskosten is in 2022 minder uitgegeven dan begroot.

Daarnaast is er vanuit de tegemoetkoming verhuur sportaccommodaties € 13.000,- toegekend ter compensatie van de Corona crisis.

FCL 653063 Gymlokaal Poortugaal € 27.913 voordelig

De schoonmaakkosten zijn in 2022 lager dan begroot omdat in overeenstemming met het schoonmaakbedrijf een deel van de facturen niet is betaald in verband met wanprestatie. Daarnaast zijn de begrote rolluiken nog niet aangeschaft.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698006 Mutaties reserves programma 6 € 14.800 voordelig

Het voordelige saldo wordt veroorzaakt omdat er tegenover de onttrekking geen budget staat. Deze zit in het programma Educatie, voor € 43.700.

De € 14.800 onttrekking in het programma Sport heeft dus betrekking op de jaaroverheveling, en daarmee het budget, in het programma Educatie. Als we het budget en de onttrekking samen nemen, ontstaat er een nadelig saldo van € 28.900, die in het programma Sport zou moeten staan. Dit komt omdat er minder subsidie door sportverenigingen is aangevraagd, dan verwacht.

Beleidsindicatoren

Nr.	Indicator	Beschrijving indicator	AW	NL*	Cijfers over
1	Niet-sporters (bron: gezondheidsmonitor volwassenen, GGD 'en, CBS en RIVM)	Het percentage niet-wekelijks 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.	42,7%	47,9%	2020

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 7 - Sociaal Domein

Inleiding

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

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

Maatschappelijke ondersteuning

Wat willen we bereiken?				
Inwoners die dat nodig hebben worden ondersteund in hun zelfredzaamheid. De zorg wordt zoveel mogelijk in de wijken georganiseerd, waarbij integrale aanpak het uitgangspunt is. De bewoners van Albrandswaard kunnen hierdoor, nu en in de toekomst, zo lang mogelijk gelukkig thuis, in hun eigen sociale omgeving blijven wonen. Bewustwording van de zaken die onder de eigen verantwoordelijkheid vallen, is hierbij een belangrijk item.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1b	Structureel overleg met zorgkantoor.	1e kwartaal 2022	Zorgstructuren (WLZ en WMO) goed op elkaar laten aansluiten.	Binnen begroting.
1c	Bij de inzet van dagbesteding willen we een betere aansluiting met de toeleiding naar beschut werk of vrijwilligerswerk.	4e kwartaal 2022	Betere integratie tussen WMO en de participatiewet.	Binnen begroting.
1e	Implementatie van het nieuwe regionale Beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang.	4e kwartaal 2022	Hiervoor sluiten we nieuwe contracten met zorgaanbieders. Ten behoeve van de ondersteuning van dak- en thuisloosheid voeren we een pilot uit om inwoners kortdurend op te vangen en door te leiden naar een zelfstandige woonvorm of opvang in de centrumgemeente.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1b	We willen structureel overleg met het zorgkantoor (de preferente aanbieder in Albrandswaard is CZ) om zodoende de afstemming tussen WMO en Langdurige zorg zo goed mogelijk te laten verlopen. Eind december 2022 staat een eerste gesprek gepland over de regionale samenwerking.			

1c	Het doel is om mensen aan betaald werk te helpen. Bij mensen uit de dagbesteding is dat vaak niet haalbaar maar ook dan is het streven om hen zinvol bezig te laten zijn. Inmiddels lukt het steeds beter om mensen uit de dagbesteding, die dat willen en kunnen, toe te leiden naar vrijwilligerswerk. In het collegewerkprogramma 2022-2026 is als speerpunt opgenomen om de lokale beschermd wonen projecten te verbinden met onze lokale verenigingen en winkeliers. Daar zullen we ook de dagbestedingsprojecten bij betrekken met als doel een ieder zo veel mogelijk nuttige tijdsbesteding te bieden die ook voor de persoon zelf voldoening geeft. Samenwerkingsovereenkomst werkregio BAR en Impulsregeling.
1e	Eind 2021 heeft de gemeenteraad het beleidsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang 2022-2026 vastgesteld. In december 2022 wordt aan de raad een besluit gevraagd over toetreding tot een lichte gemeenschappelijk regeling voor Beschermd Wonen waarin is geregeld dat de uitvoering is gemandateerd aan de gemeente Rotterdam. Na het raadsbesluit kan dit speerpunt worden afgesloten.

7.2 Kwetsbare groepen

Kwetsbare groepen

Wat willen we bereiken?				
Onze (kwetsbare) inwoners voelen zich gezien en maken onderdeel uit van een sociaal netwerk. Hiermee willen we ontmoeting stimuleren en trachten te voorkomen dat er eenzaamheid ontstaat. Wonen, welzijn en zorg zijn onlosmakelijke met elkaar verbonden.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Samen met relevante partners uitvoeren van het stappenplan dementievriendelijke gemeenten (samendementievriendelijk.nl): - participeren in het dementienetwerk; - vergroten van de kennis over dementie; - begeleiding op maat mogelijk maken.	Continu	Albrandswaard is een dementievriendelijke gemeente.	Binnen begroting.
1b	We blijven alle 75-jarigen benaderen.	Continu	Eenzaamheid voorkomen, activering sociale contacten, voorlichting om zelfstandig wonen mogelijk te houden, vroegsignalering van mogelijke problemen (preventie).	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Door de gemeenteraad is geld beschikbaar gesteld voor een projectleider dementie. Deze is per 1 januari 2022 gestart en werkt nauw samen met de projectleider van Argos. Nu de coronamaatregelen niet meer van toepassing zijn, zijn de verschillende activiteiten weer opgepakt. Vanaf april zijn de eerste Alzheimercafés gestart, die waren met ca. 30 deelnemers een succes. Daarnaast zijn verschillende activiteiten gestart om de bekendheid met- en herkenbaarheid van dementie te vergroten.			

7.3 Participatie

Werk

Wat willen we bereiken?				
Onze inwoners die dat echt nodig hebben, kunnen gebruik maken van vangnetregelingen om armoede te voorkomen. Ieder kind kan zijn/haar eigen keuzes maken voor wat betreft onderwijs, sport en cultuur. Door begeleiding, opleiding etc. willen we de inwoners helpen de regie (over hun eigen inkomen en financiën) weer zoveel mogelijk zelf in handen te nemen.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1c	Onderzoek naar de realisatie van een centrum voor hergebruik (o.a. kleding) en een voedselbank in Albrandswaard.	4e kwartaal 2022	Realisatie van een voorziening voor 2e hands spullen en een voedselbank in Albrandswaard.	P.M. (er volgt mogelijk nog een separaat voorstel voor).
1d	Uitvoering geven aan het 'breed offensief' om inwoners met een arbeidsbeperking sneller aan een baan te helpen.	4e kwartaal 2022	Door de invoering van de wet 'breed offensief' wordt het makkelijker om een persoon met een arbeidsbeperking een baan aan te bieden. Zo wordt bijvoorbeeld het proces voor loonkostensubsidie geüniformeerd, zodat werkgevers en gemeenten eenzelfde methode kunnen gebruiken.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1c	Vanuit duurzaamheid is het gewenst zoveel mogelijk spullen te her-gebruiken. We kunnen daarmee verspilling voorkomen en eventueel minima helpen. Het onderzoek naar mogelijkheden en een locatie voor een centrum voor hergebruik en een voedselbank loopt maar er is nog geen concrete mogelijkheid gevonden. Wel is het opgenomen als wens voor de locatie Antes. Zodra er een locatie wordt gevonden of een initiatief start waar de gemeente bij betrokken is zal de raad op de hoogte worden gebracht. Er is in samenwerking met de SWA al enkele jaren een repaircafé waar spullen door vrijwilligers gerepareerd worden.			
1d	We willen mensen met een arbeidsbeperking makkelijker en sneller aan een (betaalde) baan helpen. Het proces van de loonkostensubsidie is geüniformeerd zodat werkgevers en gemeenten een zelfde methode gebruiken. In 2022 wordt toenadering gezocht bij instellingen die ons hierbij kunnen ondersteuning zoals de Buytenhof en het Terphuis om ook met hen de mogelijkheden te optimaliseren. In het collegewerkprogramma 2022-2026 wordt dit verder opgepakt waarmee het voor deze periode als afgerond kan worden.			

7.4 Jeugdzorg

Jeugdzorg

Wat willen we bereiken?			
Door preventie willen we specialistische jeugdhulp terugdringen maar als het nodig is worden onze (jeugdige) inwoners adequaat geholpen waarbij maatwerk voorop staat.			
Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a Meer begeleiding en controle bij de 'poort' om zodoende te voorkomen dat mensen onterecht gebruik gaan maken van zorg of de verkeerde zorg krijgen. Maatregelen nemen om onrechtmatig beroep op sociale voorzieningen tegen te gaan.	Continu	Geen onrechtmatig gebruik van voorzieningen en beheersing zorgkosten.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?			
1a	Voor dit speerpunt is dit jaar nog geen concreet beleid gevormd.		

7.5 Zorg & Welzijn

Zorg & Welzijn

Wat willen we bereiken?			
Preventie en bevorderen van een gezonde levensstijl. Onze inwoners zijn zich bewust van hun gezondheid en dragen hiermede zorg voor. Via de omgevingsvisie krijgt gezondheid en sociaal welbevinden een prominente plaats.			
Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a uitwerken en uitvoeren van de lokale preventieagenda vanuit vier ambities: - bevorderen ontwikkelingskansen jeugd; - bevorderen gezonde levensstijl; - bevorderen maatschappelijke participatie; - beschermen kwetsbare groepen.	Continu	Via preventie beperken of voorkomen van dure en ingrijpende zorg.	Binnen begroting.
1b Samen met woningbouwverenigingen en welzijnswerk inzetten op de verbetering van woon en leefklimaat (Wonen welzijn zorg).	Continu	Tegengaan van verloedering van buurten. In iedere buurt voelen mensen zich veilig en thuis.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?			
1a	Voor dit speerpunt is dit jaar nog geen concreet beleid gevormd.		
1b	Zie opmerking onder 1a.		

7.6 Wijkteams

Wijkteams

Wat willen we bereiken?				
Inwoners met een hulpvraag kunnen bij één loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2022
1a	Aan de hand van het in 2021 vastgestelde Integraal beleid sociaal domein" wordt In 2022 verder ingezet op de transformatie: Het versterken van de integrale benadering: - Vroegtijdiger signaleren; - Het vroegtijdig inzetten van lichtere vormen van hulp en het bieden van passende basisondersteuning; - Het versterken van preventie; - Ruimte geven aan innovatie; - De-medicalisering; - Afname specialistische hulpverlening/tweedelijnszorg.	Continu	Inwoners zo lang en gezond mogelijk laten meedoen in de samenleving en vroegtijdig escalatie van problematiek voorkomen.	Binnen begroting.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan?				
1a	Voor dit speerpunt is dit jaar nog geen concreet beleid gevormd.			

Wat heeft het gekost?

Programma 7 - Sociaal domein	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
7.1 - Maatschappelijke Ondersteuning	4.899.400	5.567.800	4.640.801	926.999
7.2 - Kwetsbare Groepen	249.600	2.752.800	1.502.426	1.250.374
7.3 - Participatie	7.545.500	8.839.100	9.041.561	-202.461
7.4 - Jeugdzorg	5.260.400	5.478.100	5.248.596	229.504
7.5 - Zorg & Welzijn	859.900	574.100	536.659	37.441
7.6 - Wijkteams	1.936.600	2.371.400	2.269.879	101.521
Totaal Lasten	20.751.400	25.583.300	23.239.922	2.343.378
Baten				
7.1 - Maatschappelijke Ondersteuning	-139.200	-1.106.300	-1.811.466	705.166
7.2 - Kwetsbare Groepen	0	-2.018.000	-690.876	-1.327.124
7.3 - Participatie	-4.445.000	-5.052.600	-4.769.422	-283.178
7.4 - Jeugdzorg	-414.300	-414.300	-542.956	128.656
7.5 - Zorg & Welzijn	-388.000	-188.300	-200.169	11.869
7.6 - Wijkteams	-11.300	-9.900	-39.067	29.167
Totaal Baten	-5.397.800	-8.789.400	-8.053.956	-735.444
Saldo van baten en lasten	15.353.600	16.793.900	15.185.966	1.607.934
Onttrekkingen	-218.100	-529.400	-332.600	-196.800
Stortingen	44.000	44.000	361.100	-317.100
Mutaties reserves	-174.100	-485.400	28.500	-513.900
Gerealiseerd resultaat programma 7	15.179.500	16.308.500	15.214.466	1.094.034

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

FCL 661015 Dak- en thuisloosheid € 31.100 voordelig

Het is niet gelukt om de pilot vanuit Ridderkerk uit te breiden naar Albrandswaard. Hierdoor komt het overschot op € 31.100. Dit betreft een incidenteel overschot en dient meegenomen te worden naar 2023.

FCL 662110/112/114 Opvang Oekraïners € 1.195.764 voordelig

Oorspronkelijk stonden hier kosten voor personeel begroot die zich bezig hielden met alles omtrent de opvang van mensen uit Oekraïne. Hier is uiteindelijk ongeveer € 80k meer aan uitgegeven dan begroot. Vanuit het Rijk is echter een bijdrage ontvangen om alle kosten voor de opvang van Oekraïners te kunnen bekostigen. Deze bijdrage is niet volledig uitgenut, en dekt dus ruimschoots alle gemaakte kosten. Voor het restant van de Rijksbijdrage wordt voorgesteld om, via de resultaatsbestemming, een reserve te vormen. Op die manier hebben we financiële middelen staan om toekomstige uitgaven voor de opvang van specifieke doelgroepen (deels) te kunnen dekken.

FCL 666220 Mantelzorg, o.a. Pluim € 29.600 nadelig

In 2021 is dit budget afgeraamd omdat er jaarlijks een bedrag over was. Nu blijkt dat de aframing voorbarig en teveel was. Omdat het aantal mantelzorgers dat gebruik maakt van de mantelzorgluim is toegenomen met ca. 50 personen, is er over 2022 een tekort van € 29.600.

Bij de eerste tussenrapportage 2023 wordt voorgesteld een bedrag van € 30.000 bij te ramen op het budget.

Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

FCL 667115 Inzet in Wijkteams € 100.447 voordelig

Er is sprake van een incidenteel overschot van ca. € 100.000. Dit heeft te maken met het vertrek van wijkteamprofessionals en de niet naadloze opvolging van medewerkers vanuit de moederorganisaties, en het niet invullen van ziektevervang. Met name de jeugdzorgaanbieders en de GGZ aanbieders hebben moeite gekwalificeerde medewerkers te werven, gezien de krapte op de arbeidsmarkt. Dit is overigens voor de jeugdzorg en GGZ een landelijk gesignaleerd probleem.

Een andere verklaring voor de onderschrijding betreft de reservering van de huisvestingslasten van € 55.000 t.b.v. de wijkteams. Pas aan het eind van het jaar is bekend geworden dat deze kosten zijn ten laste zijn gebracht van een ander budget.

De onderschrijding kan verder worden verklaard door het feit dat de gemeente in het jaar 2022 een bedrag van € 26.605,- van de gemeente Rotterdam ontvangen heeft inzake het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Deze middelen zijn niet besteed, omdat deze pas aan het eind van het jaar ontvangen zijn en het opstellen van een plan van aanpak om de middelen te besteden in 2022 qua tijdspanne niet mogelijk was. Aangezien deze middelen niet doorgeschoven kunnen worden naar 2023, blijft de bate in 2022 staan. We zullen in 2023 deze middelen aanvragen zodra het plan van aanpak gereed is.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

FCL 661000 Wet BUIG uitkeringen € 392.434 nadelig

Het macro BUIG-budget was in 2022 naar beneden bijgesteld vanwege de landelijke afname van het aantal uitkeringsgerechtigden. Hierdoor is het budget (de inkomensoverdrachten vanuit het Rijk) voor Albrandswaard ook naar beneden bijgesteld, namelijk met € 340.770, t.o.v. de laatste begrotingswijziging. De uitgaven zijn echter toegenomen. Per saldo is er een overschrijding van € 79.290 over de totale BUIG-uitgaven ten opzichte van de BUIG-begroting.

De uitgaven voor de feitelijke verstrekkingen van uitkeringen waren afgenomen als gevolg van een afname van het bestand: van 386 in januari tot 370 in december. 30 klanten waren uitgestroomd naar werk en 4 naar een opleiding. Het grootste deel van de uitstroom (122 klanten) kwam echter door externe redenen, zoals verhuizingen, samenwoningen, pensioneringen, e.d.

Het aantal klanten in inrichting was redelijk gelijk gebleven op 125 klanten, maar gedurende het jaar was er een duidelijke daling geweest, tot een minimum van 112 personen in inrichting in mei. Hierdoor zijn de uitgaven op dit onderdeel aanzienlijk lager uitgevallen.

Het aantal mensen met een IOAW-uitkering is enigszins gedaald, van 15 naar 11. Het zijn geen grote aantallen, maar relatief gaat het om een daling van circa 27%. Als gevolg hiervan zijn de uitgaven op deze regelingen lager uitgevallen.

Verder zijn er aanzienlijk meer loonkostensubsidies verstrekt dan begroot. Deze uitgaven waren oorspronkelijk juist achtergebleven bij de verwachting, omdat er minder mensen met een indicatie bleken te zijn dan was voorspeld. De overschrijding is vooral toe te schrijven aan een te lage raming.

Daarnaast waren enkele zelfstandigen vanuit de TOZO-regeling doorgestroomd naar de Bbz, met hogere Bbz-uitgaven als gevolg. Ook de afwikkeling van de TOZO-regeling werkt nog door in 2022.

Tot slot zijn er nog diverse uitgaven gedaan in verband met (de nasleep van) COVID 19.

FCL 661005 Besluit zelfstandigen € 58.839 voordelig

De post Besluit Zelfstandigen bestaat uit de leningen die worden verstrekt binnen het Besluit Zelfstandigen. In 2022 zijn er geen leningen verstrekt. Uit Corona voortvloeiende regelingen als de vereenvoudigde BBZ en incassocoulance (Belastingdienst) liggen hier mogelijk mede aan ten grondslag.

FCL 661400 Minimabeleid € 389.430 nadelig

De overschrijding bij de jaarrekening 2022 is grotendeels veroorzaakt door de nieuwe regeling eenmalige energietoeslag 2022. Gemeenten hebben hier geld voor gekregen in de diverse financiële circulaires in 2022. Het tekort is voor een bedrag van € 311.000 (septembercircularie 2022) gedekt door de tegemoetkoming van het Rijk. De uitgaven voor de eenmalige energietoeslag 2022 zijn echter hoger dan de rijksbijdrage. Dit tekort wordt niet gecompenseerd door het rijk.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

FCL 662301 Re-integratieprojecten € 142.239 voordelig

De onderschrijding zit volledig in de kosten van uitstroomprojecten. Deze bestaat uit drie onderdelen.

Als eerste de doelgroep Arbeidsbeperkten. Hier is de onderschrijding te verklaren door het wegvallen van een aantal klantmanagers en te ruime inschatting van de noodzakelijke kosten voor Jobcoaching. Het vinden van een goede plek voor deze doelgroep is lastig en arbeidsintensief; pas nadat er een plek gevonden is, wordt Job coaching ingezet.

Bij de bemiddeling Baanbrekend is de onderschrijding te verklaren door minder instroom aan de poort en een veranderde doelgroep. Inmiddels zijn de kaders aangepast.

Met betrekking tot de werkervaringsplaatsen is de onderuitputting te verklaren omdat niet alle plekken zijn ingevuld, door ziekte van personeel en door verloop. Hierdoor zijn er geen participatiemarkten meer georganiseerd, terwijl dit een belangrijk onderdeel in het plaatsen op de werkervaringsplaatsen is. De onderschrijding is incidenteel.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO

FCL 666100 Voorzieningen WMO gehandicapten € 37.699 voordelig

Ten opzichte van de begroting waren de kosten voor vervoersvoorzieningen en woningaanpassingen lager dan verwacht. Het aantal vervoersvoorzieningen (beschikkingen)

is in de periode januari - december met ca. 2% gedaald. Daarnaast waren de woonvoorzieningen minder kostbaar dan in 2021. Het totaal overschot betreft ca. € 37.000. Dit is een incidenteel overschot.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

FCL 661410 Schuldhulpverlening € 33.115 voordelig

Het gemiddeld aantal dossiers dat in behandeling is, is in 2022 gedaald van 67 naar 57 dossiers. Dit resulteert in minder kosten. Daarnaast blijft de verwachte toestroom ten gevolge van de stijging vaste lasten alsmede terugkerende variabele lasten uit.

FCL 666200 WMO Huishoudelijke verzorging ZIN € 53.247 voordelig

In de periode januari tot en met december 2022 is het aantal cliënten dat gebruik maakt van voorziening Huishoudelijke Hulp gestegen met ca. 7% . Deze toename is lager dan verwacht bij de 2e tussenrapportage 2022. Mede hierdoor komt het totale overschot op ca. € 53.000. In verband met de tariefontwikkelingen in 2023 betreft dit een incidenteel overschot.

FCL 666210 WMO begeleiding en overige in natura € 146.366 voordelig

In de periode januari tot en met december 2022 is het aantal cliënten dat gebruik maakt van de voorziening begeleiding, dagbesteding en/of respijtzorg met ca. 7,5% toegenomen. Tegelijkertijd is het aantal beschikkingen (aantal verschillende producten) in deze periode met ca. 6% gedaald. Door meer maatwerk te bieden is het financieel jaarresultaat positief. Mede door tariefontwikkelingen betreft het een structureel overschot van € 100.000.

FCL 666700 WMO Eigen bijdrage € 30.536 voordelig

Het aantal cliënten dat gebruik heeft gemaakt van een Wmo voorziening waarover een eigen bijdrage moet worden betaald, is toegenomen met ca. 5,8%. Hierdoor zijn de inkomsten eigen bijdrage toegenomen met ca. € 30.500. Dit zijn structureel aanvullende inkomsten.

FCL 667215 WMO begeleiding en overige PGB € 77.559 voordelig

In de periode januari tot en met december 2022 is het aantal cliënten dat de voorziening begeleiding , dagbesteding en/of respijtzorg middels PGB financiert met ca. 18% gedaald. Door meer maatwerk te bieden is het financieel jaarresultaat, net als vorig jaar, positief uitgevallen. Mede door tariefontwikkelingen betreft het een structureel overschot van € 77.000.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

FCL 667205 Lokale jeugdhulp PGB € 269.749 voordelig

In 2022 is sprake van een positief resultaat. PGB's worden onder andere ingezet als ZIN-aanbod (zorg in natura) niet voorhanden is of als cliënten een beroep doen op identiteitsgebonden zorg. De wijkteams hebben, vanuit het principe dat ZIN voorliggend is, gezorgd voor meer ZIN gecontracteerd aanbod. Het budget Lokale Jeugdhulp ZIN en Lokale Jeugdhulp PGB zijn communicerende vaten. Het betreft dezelfde vormen van jeugdhulp, alleen wordt het op een andere manier verstrekt. Het betreft een incidenteel overschot van ca. € 269.700.

FCL 668200 Lokale jeugdhulp ZIN € 154.953 nadelig

Het aantal trajecten Zorg In Natura (ZIN) voor Lokale Jeugdhulp is in het afgelopen jaar gestegen en zorgt voor een overschrijding op het budget.

In het afgelopen jaar was sprake van een toename van het aantal cliënten in perceel 2 (basis GGZ). Een mogelijke verklaring hiervoor ligt in de gevolgen van de Coronapandemie. Uit landelijk onderzoek is gebleken dat jongeren het mentaal zwaar hebben gehad en dat zij minder weerbaar zijn, hetgeen ook in Albrandswaard gezorgd heeft voor een toename van het aantal hulpvragen. Dit vertaalt zich in een incidenteel tekort van ca. € 154.900.

FCL 668205 Specialistische jeugdvoorzieningen in natura € 565.740 nadelig

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken en het realiseren van voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp.

Met de begroting 2023 hebben de samenwerkende gemeenten de doelstellingen en de middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen bepaald. Ten opzichte van voorgaande begrotingen van de GRJR is bij de begroting 2023 een aantal wijzigingen doorgevoerd. Eén ervan is het principe van realistisch begroten. Naar aanleiding hiervan heeft het AB besloten om de vlaktaks-systematiek af te schaffen en met de jaarrekening 2022 de realisatieverschillen direct af te rekenen. Het afrekenen van de vlaktaks leverde ongeveer € 48.000 meer op dan begroot.

In de afgelopen jaren waren de zorgkosten voor de gemeente Albrandswaard lager dan de inleg, waardoor de gemeente van de GRJR een bedrag heeft ontvangen, hetgeen het incidentele positieve resultaat verklaart.

De eindafrekening over 2022 volgt in de loop van 2023 en is gebaseerd op het realistisch zorggebruik van 2022. Waar voorheen (tot en met 2021) de verrekening van een jaarresultaat werd gespreid over de duur van drie jaren en werd verdisconteerd in de bijdrage (inleg) van het opvolgende jaar, wordt vanaf 2022 het jaarresultaat in het opvolgende jaar direct volledig verrekend. Dit kan leiden tot fluctuaties. Het jaarrekeningresultaat 2022 van de GRJR betekent voor Albrandswaard een bijbetaling van € 153.189. De stijging in het zorggebruik 2022 is met name te verklaren door een stijging van kosten daghulp en ambulante hulp.

Het uiteindelijke resultaat van 2022 kan leiden tot een begrotingswijziging voor 2023, vanwege nieuwe inzichten. Dit zal in de loop van 2023 duidelijk worden.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

FCL 668305 Zeer gespecialiseerde jeugdvoorzieningen € 819.583 voordelig

Zie fcl 668205 voor de toelichting op de afwijking.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

FCL 671400 Volksgezondheid € 64.801 voordelig

Door Corona zijn er veel projecten uitgesteld, deze worden naar verwachting in 2023 ingehaald. Het college heeft in 2021 besloten om € 46.900 extra budget beschikbaar te stellen voor preventie tegen eenzaamheid. De uitvoering van de plannen loopt nog door in 2023, mede door de beperkende maatregelen rond corona. Hierdoor willen we graag € 41.644,56 doorschuiven naar 2023.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698007 Mutaties reserves programma 7 € 513.900 nadelig

Het nadelig saldo wordt veroorzaakt door een lagere onttrekking uit de overgehevelde jaarbudgetten dan verwacht, en door bijstorting in de reserve Sociaal Deelfonds als gevolg van de voordelen behaald in het sociaal domein.

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.	601,7	766,6	2021
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%	2020
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%	4%	2021
4	Netto arbeidsparticipatie (bron: CBS)	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	75,6%	73,3%	2022
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 Polis administratie.	1%	1%	2021
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.	304,1	281,5	2021
7	Aantal re-integratievoorzieningen (bron: CBS)	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	150,8	176,8	2020
8	Jongeren met jeugdhulp (bron: CBS)	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014).	7,5%	10,6%	2022
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.	0,5%	x	2022
10	Jongeren met jeugdreclassering (bron: CBS)	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar).	0,3%	x	2021
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.	540	601	2022

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Kerngegevens

Sociale structuur	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Aantal inwoners	25.951	25.871	26.359
Aantal inwoners tot 20 jaar	6.233	6.264	6.284
Aantal inwoners 65 jaar en ouder	4.670	4.615	4.855
Aantal bijstandsgerechtigden			394

NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN

Inleiding

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

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 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	318.100	396.100	324.029	72.071
Baten	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-39.716.000	-43.535.800	-44.991.549	1.455.749
Gerealiseerd resultaat Algemene dekkingsmiddelen	-39.716.000	-43.535.800	-44.991.549	-1.455.749

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.5 Treasury

FCL 633015 Deelnemingen nutsbedrijven € 33.797 nadelig

Het voorlopig incidentele nadeel van € 34.000 wordt veroorzaakt door een lager dividend van Stedin. Door de enorme energietransitie staat de dividendprognose voor de komende jaren fors onder druk.

FCL 691101 Rentetoerekening vanuit activa € 78.842 nadelig

De lagere toerekening ad € 79.800 van rente vanuit dit taakveld naar de diverse andere taakvelden wordt voor het grootste deel veroorzaakt doordat het rente-omslagpercentage 2022 in werkelijkheid 0,11% lager is geworden dan begroot. Dat komt neer op een verschil van € 53.000. Het restant van het nadeel op dit taakveld komt door onderuitputting en doorschuiven van investeringen van 2021 naar 2022 waardoor de boekwaarde van de activa per 1 januari 2022 lager is dan begroot. Dit geldt met name voor de investeringen in wegen (onder meer de projecten Overhoeken, Verhogen verkeersveiligheid en de Snelfietsroute F15) en de afvalinzameling (ondergrondse containers).

Taakveld 0.61 OZB woningen

FCL 693300 OZB Woningen € 95.962 voordelig

De totale definitieve WOZ-waarde van de woningen blijkt hoger te zijn dan de schatting van de WOZ-waarden die bij de opbrengstraming begroting 2022 is uitgegaan. Dit brengt een incidentele extra OZB-opbrengst woningen van € 95.962 met zich mee.

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

FCL 693350 OZB Niet Woningen € 78.044 nadelig

De totale definitieve WOZ-waarde van de gebruikers niet-woningen blijkt lager en van de eigenaren hoger uit te vallen dan de schatting van de WOZ-waarden, die bij de opbrengstraming voor de begroting 2022 is gebruikt. Dit leidt per saldo tot een incidentele lagere OZB-opbrengst niet-woningen van € 78.044.

Taakveld 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds

FCL 692100 Algemene uitkering € 1.359.893 voordelig

Het incidentele voordeel op het gemeentefonds van afgerond € 1,4 miljoen wordt

veroorzaakt door de incidentele mutaties uit de septembercirculaire (voordeel € 9 ton) en decembercirculaire (voordeel € 5 ton) die niet meer tijdig in de 2e tussenrapportage 2022 konden worden verwerkt. Verwezen wordt naar de raadsinformatiebrieven van 18 oktober 2022 en 24 januari 2023.

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.	365	335	2022
2	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (bron: COELO)	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	982	geen data	2022
3	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (bron: COELO)	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten	1.150	geen data	2022

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Uitsplitsing lokale heffingen

Lokale heffingen	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	375.700	267.000	269.916	-2.916
Baten	-7.317.300	-7.317.300	-7.335.218	17.918
Saldo van baten en lasten	-6.941.600	-7.050.300	-7.065.302	15.002
Gerealiseerd resultaat lokale heffingen	-6.941.600	-7.050.300	-7.065.302	15.002

Uitsplitsing dividend

Dividend	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	17.800	17.800	16.106	1.694
Baten	-203.500	-157.500	-123.706	-33.794
Saldo van baten en lasten	-185.700	-139.700	-107.600	-32.100
Gerealiseerd resultaat dividend	-185.700	-139.700	-107.600	-32.100

Uitsplitsing saldo financieringsfunctie

Saldo financieringsfunctie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	311.500	300.400	234.271	66.129
Baten	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
Saldo van baten en lasten	-39.722.600	-43.631.500	-45.081.308	1.449.808
Gerealiseerd resultaat saldo financieringsfunctie	-39.722.600	-43.631.500	-45.081.308	1.449.808

2 - Overhead

Inleiding

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 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Baten	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Saldo van baten en lasten	7.220.900	8.600.700	8.618.838	-18.138
Gerealiseerd resultaat Overhead	7.220.900	8.600.700	8.618.838	-18.138

Uitsplitsing saldo Overhead

Overhead	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is-)
Bestuursondersteuning	401.600	623.500	651.433	-27.933
Communicatie en voorlichting	61.800	61.800	60.758	1.042
Juridische zaken	21.900	21.900	19.840	2.060
Overhead vanuit BAR	6.522.400	7.704.700	7.711.472	-6.772
Doorbelasting kosten gemeentehuis	240.700	212.100	233.978	-21.878
Saldo lasten	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Overhead vanuit BAR	0	0	-29.268	29.268
Doorbelasting kosten gemeentehuis	-27.500	-23.300	-29.375	6.075
Saldo baten	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Gerealiseerd resultaat Overhead	7.220.900	8.600.700	8.618.838	-18.138

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.4 Overhead

FCL 600200 Bestuursondersteuning € 27.933 nadelig

De overschrijding komt voornamelijk omdat de kosten voor inhuur hoger zijn uitgevallen dan begroot. Het betreft de inhuur voor communicatie en de gemeentesecretaris.

3 - Vennootschapsbelasting (Vpb)

Inleiding

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 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	23.700	23.700	-37.181	60.881
Saldo van baten en lasten	23.700	23.700	-37.181	60.881
Gerealiseerd resultaat Vennootschapsbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

FCL 694200 Heffing Vennootschapsbelasting € 60.881 voordelig

Ultimo 2021 heeft de gemeente geen verrekenbare verliezen meer. Omdat het verlies 2021 volledig is verrekend met het belastbaar resultaat 2020, is recentelijk over 2020 nog een bedrag van € 44.200 terug ontvangen. Dit bedrag was niet eerder voorzien. Daarnaast bedraagt de verwachte vennootschapsbelasting over het boekjaar 2022 circa € 7.000 (vooral vanuit de activiteiten levering van energie en reststromen afval). Al met al zorgt dit bij elkaar voor een positief resultaat van € 60.900 op deze post.

4 – Onvoorzien

Inleiding

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 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten	75.000	75.000	0	75.000
Saldo van baten en lasten	75.000	75.000	0	75.000
Gerealiseerd resultaat Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000

Analyse financiële afwijkingen

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

FCL 692200 Onvoorzien € 75.000 voordelig

In 2022 is geen gebruik gemaakt van de post onvoorzien.

4. PARAGRAFEN

Paragraaf 1 – Lokale heffingen

U leest in deze paragraaf informatie over het gevoerde beleid en de gerealiseerde opbrengsten van de gemeentelijke belastingen en heffingen. Het betreft zowel heffingen waarvan de bestedingen gebonden zijn (afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges en lijkbezorgingsrechten) als heffingen waarvan de bestedingen ongebonden zijn (onroerende zaakbelastingen). Bij een onder- of overschrijding van meer dan € 50.000 wordt er een toelichting op gegeven.

Beleidskaders

Uitgangspunt bij het bepalen van de gewenste opbrengst van de gemeentelijke belastingen in 2022 is dat de gemeentelijke belastingen zo laag mogelijk worden gehouden en waar mogelijk gematigd. Daarnaast mogen de opbrengst van de gebonden heffingen niet meer zijn dan de kosten die we maken. In het overzicht van de gerealiseerde kostendekking is te zien in welke mate de gerealiseerde opbrengsten niet meer zijn dan de gerealiseerde kosten.

De woonlasten bestaan uit de onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De gemeenteraad heeft in december 2021 de tarieven voor 2022 vastgesteld. De tariefontwikkeling ten opzichte van 2021 ziet u hieronder.

Heffing	Tariefwijziging 2022
Onroerende Zaak Belasting	-6,0%
Rioolheffing	0,0%
Afvalstoffenheffing	17,1%

Overzicht geraamde en gerealiseerde belastingen en heffingen

Hierna treft u een totaal overzicht aan van de geraamde en gerealiseerde opbrengsten van de gemeentelijke belastingen en de gebonden heffingen.

Ongebonden heffingen	Begroting 2022		Realisatie 2022	Afwijking	V/N
	primair	na wijziging			
Financiering/algemene dekkingsmiddelen					
Onroerende zaakbelasting	7.317.300	7.317.300	7.335.218	17.918	V
Gebonden heffingen	Begroting 2022		Realisatie 2022	Afwijking	V/N
	primair	na wijziging			
Afvalstoffenheffing	3.994.500	4.072.500	4.154.073	81.573	V
Rioolheffing	2.981.300	2.981.300	2.911.991	-69.309	N
Lijkbezorgingsrechten	214.400	214.400	288.182	73.782	V
Leges Burgerzaken	313.000	313.000	409.327	96.327	V
Leges Omgevingsvergunning & APV	370.500	292.500	351.189	58.689	V

Toelichting

Afvalstoffenheffing

Het variabel tarief afvalstoffenheffing is in 2022 nieuw ingevoerd. Bij het opstellen van de begroting 2022 is een voorzichtige inschatting van het te verwachten aantal ledigingen/klepbewegingen gemaakt, waarop de opbrengstenraming is gebaseerd. Op basis van de werkelijke realisatie blijkt dat er meer ledigingen/klepbewegingen hebben plaatsgevonden. Het voorgaande heeft geleid tot een incidentele extra opbrengst afvalstoffenheffing.

Rioolheffing

In 2022 is er sprake geweest van minder groot waterverbruik bij de bedrijven. Dit heeft geleid tot een incidentele minder opbrengst rioolheffing bij de niet-woningen.

Lijkbezorgingsrechten

In 2022 was het aantal begrafenissen fors hoger (+30%) dan de voorgaande jaren, wat resulteert in meer baten. Tevens geeft de mogelijkheid van een graf voor een onbepaalde tijd (sinds 2021) hogere inkomsten).

Leges Burgerzaken

In 2022 zijn er meer reisdocumenten aangevraagd dan oorspronkelijk begroot. Met name in de tweede helft van 2022 is deze toename zichtbaar. Reden moet gezocht worden in het wegvallen van de Corona maatregelen en de mogelijkheid voor de inwoners om weer te kunnen reizen. Daarnaast heeft de burgerlijke stand meer opgebracht dan begroot.

Leges Omgevingsvergunning & APV

De uiteindelijk gerealiseerde legesinkomsten zijn ruim hoger dan het uiteindelijk begrote bedrag. De legesinkomsten zijn vraag-gestuurd. De uiteindelijk gerealiseerde inkomsten wijken daardoor altijd iets af van de raming.

Kostendekking

De mate van kostendekking ziet er als volgt uit:

Kostendekkendheid gebonden heffingen	Rekening 2022		Dekking
	Lasten	Baten	
Afvalstoffenheffing	3.906.305	3.906.305	100%
Rioolheffing	2.911.991	2.911.991	100%
Lijkbezorgingsrechten	669.621	288.182	43%
Leges Burgerzaken	451.864	409.327	91%
Leges Omgevingsvergunning & APV	1.077.114	351.189	33%
Totaal	9.016.895	7.866.994	

Gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid

Indien de belastingplichtige niet, of slechts met veel moeite, de aanslag kan betalen, kan deze onder wettelijk vastgestelde voorwaarden in aanmerking komen voor geheel of gedeeltelijke kwijtschelding. De behandeling van kwijtscheldingen loopt via het SVHW.

In onderstaand overzicht is een vergelijking gemaakt tussen de geraamde en de gerealiseerde kwijtschelding gemeentelijke belastingen.

Kwijtschelding lokale heffingen	Begroot 2022	Realisatie 2022	Afwijking	V/N
Rioolheffing	100.000	85.172	14.828	V
Afvalstoffenheffing	98.600	116.686	-18.086	N

Uit het overzicht hieronder blijkt dat het aantal ingediende kwijtscheldingsverzoeken in 2022 ten opzichte van 2021 met 37 is gestegen. Dit heeft echter niet geleid tot een toename van het aantal gehonoreerde verzoeken. Integendeel is er een daling van dit aantal met 29.

Verzoeken kwijtschelding	2021	2022
Totaal	484	507
Gehonoreerd	400	378
Afgewezen	84	129

Lokale woonlasten

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo) van de Rijksuniversiteit van Groningen brengt jaarlijks het niveau en de ontwikkeling van de lokale lasten in beeld. Bij het vergelijken van de woonlasten wordt onder andere gekeken naar de OZB, afvalstoffenheffing en rioolbelasting. Het Coelo brengt hierover jaarlijks de 'Atlas van lokale lasten' uit, met daarin informatie over alle gemeenten in Nederland. De bron van de hierna volgende grafieken is de 'Atlas van lokale lasten 2022'.

In deze jaarrekening is een vergelijking gemaakt tussen de lokale lastendruk van de gemeente Albrandswaard met die de overige BAR-gemeenten en in omvang qua inwoners vergelijkbare gemeenten. Daarnaast wordt een vergelijking gemaakt met gemeenten met de laagste en de hoogste woonlasten.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende situaties:

- A. Woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar-bewoner)
 - Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een koopwoning
- B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder-bewoner)
 - Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een huurwoning

De geselecteerde gemeenten zijn bedoeld om een beeld te geven van:

(a) woonlasten van Albrandswaard in vergelijking met die van de aangrenzende gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten;

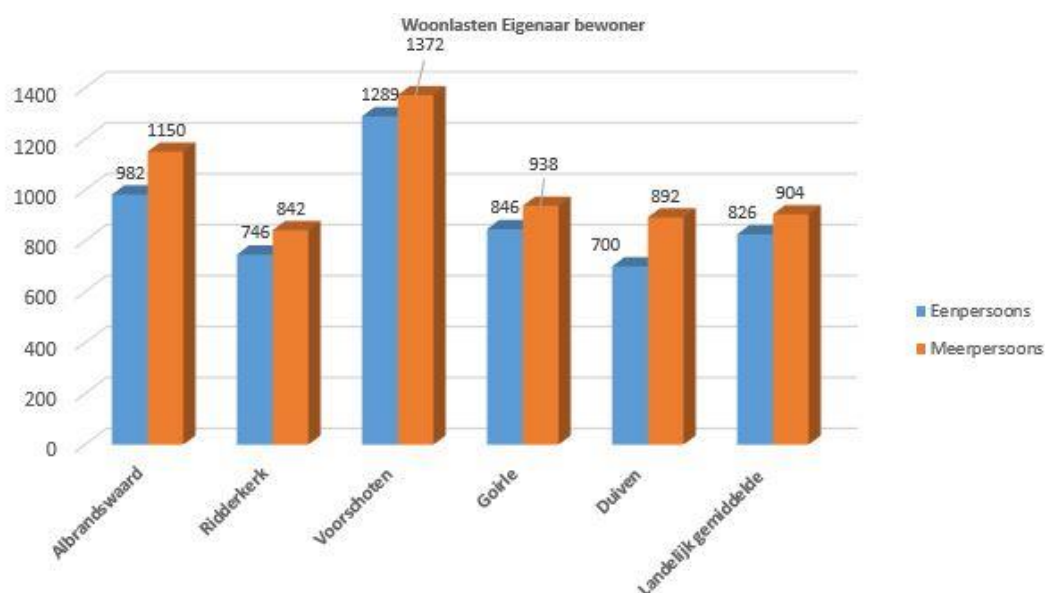
(b) vergelijking met woonlasten in de goedkoopste en duurste gemeenten in het land.

Vergelijking binnen de BAR-gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten

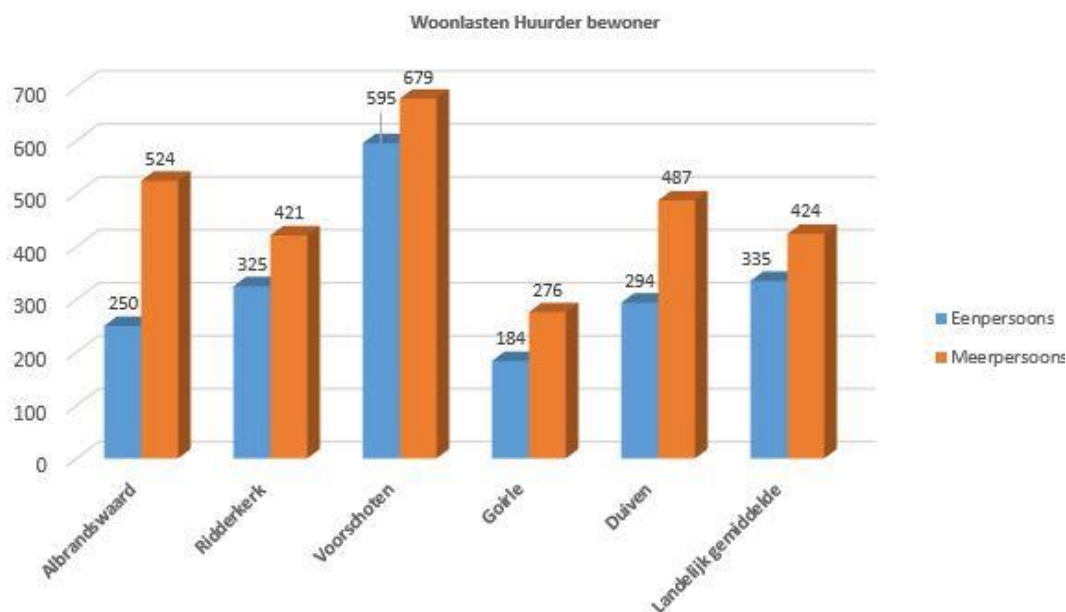
In deze vergelijking betaalt een eigenaar-bewoner van een eenpersoonshuishoudens in de gemeente Duiven en van een meerpersoonshuishoudens in Ridderkerk het laagst aan woonlasten. In Goirle zijn huurders het minste kwijt aan woonlasten.

Dit blijkt uit de grafieken op de volgende bladzijden.

A. Woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar-bewoner)



B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder-bewoner)



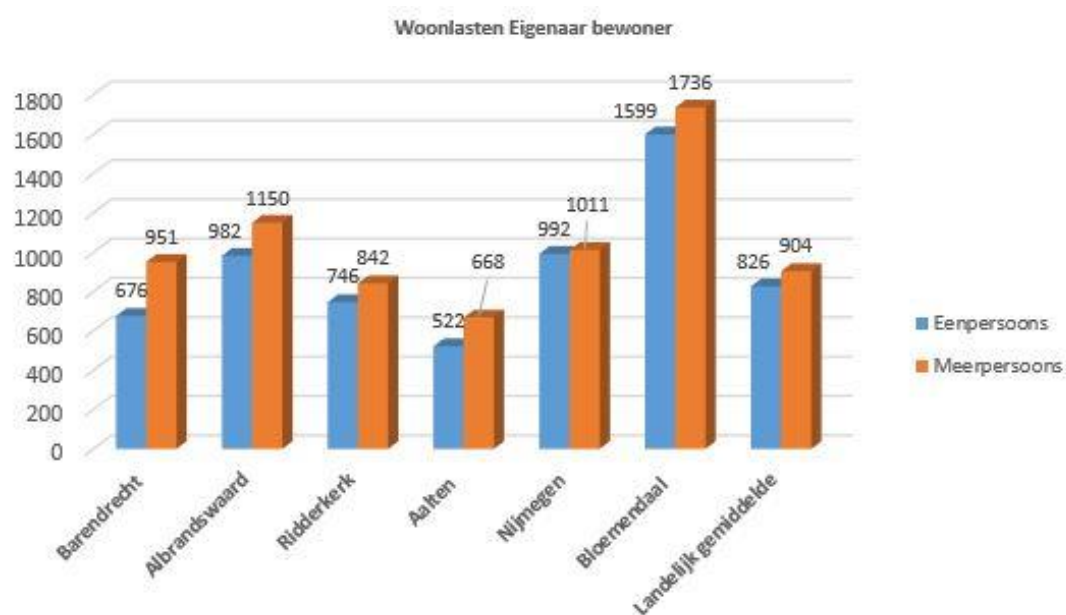
Landelijke woonlastenvergelijking

In de volgende vergelijking is landelijk gezien zowel de gemeente met de laagste woonlasten als de gemeente met de hoogste woonlasten opgenomen.

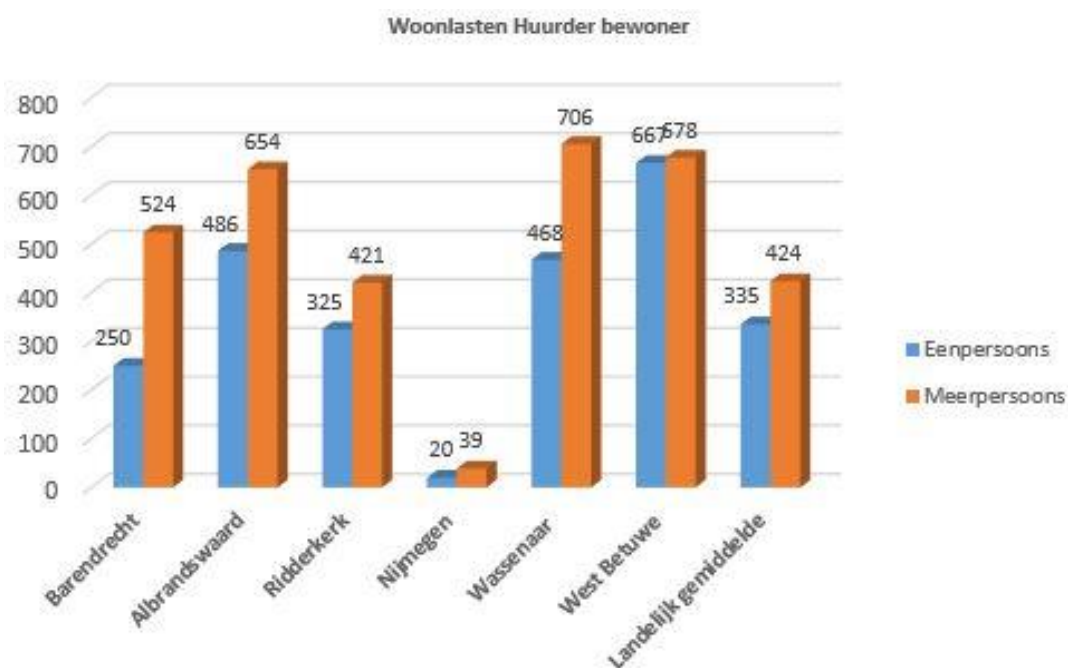
Ten aanzien van de eigenaar-bewoner kent de gemeente Aalten de laagste woonlasten voor een eenpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. De hoogste woonlasten worden in de gemeente Bloemendaal betaald.

Met betrekking tot huurders blijft Nijmegen nog steeds een erg aantrekkelijke gemeente qua woonlasten; de woonlasten voor huurders zijn daar het laagst. Wassenaar is in 2022 de duurste gemeente voor huurders. De volgende grafieken laat dit zien.

A. Woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar-bewoner)



B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder-bewoner)



Paragraaf 2 – Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De Gemeente Albrandswaard voert actief beleid op de beheersing van de risico's die de gemeente loopt. Door een scherp inzicht in de actuele risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen. Ook wordt gekeken naar de maatregelen die worden getroffen om de risico's af te dekken. Voor de risico's waarvoor geen maatregelen getroffen kunnen worden, bijvoorbeeld omdat het verzekeren ervan te duur zou zijn, wordt ingeschat welke buffer noodzakelijk is. Deze buffer is het weerstandsvermogen.

In deze paragraaf wordt verslag gedaan van de resultaten van de meest recente herijking/inventarisatie van risico's en maatregelen. Op basis van de geïnventariseerde risico's en de beschikbare financiële middelen (weerstandscapaciteit) is het weerstandsvermogen berekend.

Risicoprofiel concern Albrandswaard

Om de risico's van Gemeente Albrandswaard in kaart te brengen is in samenwerking met het regieteam Albrandswaard en de GR BAR-organisatie een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.

Omdat binnen de GR BAR-organisatie het grootste deel van de producten en diensten wordt geleverd voor de drie gemeenten en de GR BAR-organisatie zelf geen algemene reserve kent, dient de benodigde weerstandscapaciteit middels de afgesproken verdeelsleutel opgevangen te worden door de deelnemende BAR gemeenten.

In de gemeentelijke top 10 ziet u de verzameling aan BAR risico's terug als één geconsolideerd risico met als percentage 100%.

Alle risico's worden 2 maal per jaar herijkt en er wordt continu geanticipeerd op nieuwe risico's.

Alle onzekerheden dan wel risico's die niet in de begroting (kunnen) worden opgenomen worden vanaf het moment dat zij kwantificeerbaar zijn opgenomen in het risicoprofiel.

Actuele ontwikkelingen

Risico decentralisaties in het sociaal domein

Het doel van de decentralisaties in het sociaal domein (gestart in 2015) was/is om het beleid dichterbij de burgers te brengen en de zorg beter op de lokale behoeften af te stemmen. Inmiddels is duidelijk dat de verwachte effecten van de decentralisaties nog niet op orde zijn. Er is nog steeds sprake van een toenemend gebruik van de jeugdzorg en de maatschappelijke ondersteuning. Decentraliseren in algemene zin is bedoeld om beter te voorzien in spreiding van bevoegdheden om zo het functioneren en presteren van het openbaar bestuur (en zijn beleid en regelgeving) te verbeteren. In praktijk blijkt dat de mate waarmee de gemeente inhoudelijk en financieel kan sturen maar beperkt is en/of zelfs weer is afgenomen. Als er knelpunten zijn worden deze op landelijk niveau opgepakt en vindt er op dat niveau bijstelling plaats. De stevige risico's die lokaal bestaan binnen de decentralisaties zijn hierdoor evengoed beperkt te beïnvloeden en blijven onveranderd hoog.

Bedrijfsvoering risico's BAR-Organisatie

De risico's die bestaan binnen de bedrijfsvoering organisatie zijn in 2022 toegenomen. Het goed beveiligen van gegevens en de regelgeving hieromtrent is van invloed op de ontwikkeling van de risico's in dit cluster. Er moeten continu stappen worden gemaakt om beheersing op een hoog niveau te houden. Dit vraagt om investeringen en doorontwikkeling op veel bedrijfsvoering elementen. Denk hierbij onder meer aan nieuwe taken, het compliant

worden, zijn en blijven ten aanzien van wijzigende en nieuwe wet- en regelgeving, het beschikbaar hebben en houden van de juiste competenties en de hoge eisen aan technische oplossingen en beveiliging van data. Het risico en de onzekerheid dat dit niet of maar beperkt haalbaar is, is reëel.

De arbeidsmarkt wordt gekenmerkt door schaarste op veel specialismen binnen alle domeinen en dwingt vaker tot kostbare inhuur. Het ziekteverzuim is nog steeds hoog. De beoogde prestaties in de dienstverlening staan hiermee hierdoor onder druk.

De project risico's voortvloeiend uit de op handen reorganisatie van de BAR-Organisatie zijn in deze analyse nog niet uitgewerkt omdat deze nog niet te kwantificeren zijn.

Corona risicodekking

De risico's zijn in 2022 afgenomen. De maatregelen zijn nagenoeg volledig afgeschaald met het uitblijven van een nieuwe grote besmettingsgolf. Het is wel duidelijk dat er op verschillende vlakken langzaam gevolgen zichtbaar worden in de samenleving. Het risico blijft hierdoor nog steeds aanwezig met een mogelijke positieve bijstelling van de kans en daarmee de impact tot gevolg.

De oorlog in Oekraïne

De aanhoudende oorlog heeft in toenemende mate gevolgen voor de gemeente. Het realiseren van opvang en huisvesting voor de korte en langere termijn kunnen voor een grotere toename van benodigde weerstandscapaciteit gaan zorgen. Er gaat veel ambtelijke capaciteit naar de opvang en begeleiding van vluchtelingen en de administratieve organisatie. Aan de opvangtaak van de gemeente zijn vergoedingen gekoppeld. Vooralsnog geldt de insteek dat de gemeente geen financiële schade op mag lopen door de taken die hierin zijn ontstaan. We houden er rekening mee dat de kans op financiële schade als gevolg van de oorlog wel degelijk aanwezig is en toe zal nemen met het aanhouden er van.

Sterk stijgende energieprijzen, hoge inflatie

Onder andere door de oorlog en de sancties die het Westen oplegt aan Rusland blijven de prijzen van allerlei producten hoog. Niet alleen van gas, olie en benzine, maar ook van voedingsmiddelen, ruwe grondstoffen en bouwmaterialen blijven de prijzen fluctueren en hoog. Dit zorgt ervoor dat de inflatie flink is gestegen. De koopkracht neemt zo snel af dat het voor veel huishoudens problemen op kan gaan leveren. Bouw- en onderhoudskosten lopen eveneens hard op.

Risico's

Belangrijkste financiële risico's

Nr.	Risicogebeurtenis	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financiële gevolgen	Invloed
R532	Risico's taakuitvoering GR-BAR.	Geld - (Tijdelijk)extra (frictie)kosten/uren/ inhuur personeel.	Risicobewust handelen binnen BAR.	100% (BAR)	Max.€ 680.000	17,32%
R1441	Reserve grondbedrijf (MPO) is niet toereikend.	Geld - Bijstorting uit Algemene reserve door tekort in exploitatiejaar.	Sturing m.b.v. MPO-t.	50%	Max.€ 1.500.000	17,28%
R1401	Decentralisatierisico Albrandswaard in GR-BAR.	Geld - Opgenomen risico's 3D's in GR-BAR	Continue sturing op processen.	100% (BAR)	Max.€ 750.000	13,20%
R1440	Risico invoering wet meldplicht datalekken, regelgeving AVG.	Geld - financieel, juridische aansprakelijkheid.	Goede implementatie Wetgeving.	50%	Max.€ 500.000	5,74%
R1558	Toenemende inflatie.	Geld – financieel.	Diverse processen sturing.	50%	Max. € 500.000	5,72%
R1442	Oplopende kosten in (wegen)bouwsector door stijgende conjunctuur(schaarste).	Geld – financieel.	Rekening houden met onvoorziene extra kosten bij ramingen en offertes.	50%	Max. € 500.000	5,70%
R385	Begrotingstekorten in gemeenschappelijke regelingen waardoor de gemeente financieel moet bijspringen.	Geld – financieel.	Sturing (ook bestuurlijk) op budgetten Gemeenschappelijke regelingen.	50%	Max. € 500.000	5,68%
R1552	Integraal huisvestingsplan Onderwijs.	Geld – financieel.	Uitwerking plan en planning; goede investeringsbegroting hiervoor opstellen.	30%	Max. € 500.000	3,44%
R1555	Niet voldoende woonruimte voor opvang vluchtelingen.	Geld - Imagoschade.	Strategische plannen om snel in te kunnen spelen op veranderende vraag/capaciteit.	30%	Max. € 500.000	3,43%
R501	Algemene Uitkering wordt lopende het begrotingsjaar lager i.c.m. koppeling Rijksuitgaven en verwerking aanvullende kortingen.	Geld – financieel.	Goede interpretatie van circulaire. Voorzichtig begroten van inkomsten Algemene Uitkering.	30%	Max. € 500.000	3,42%

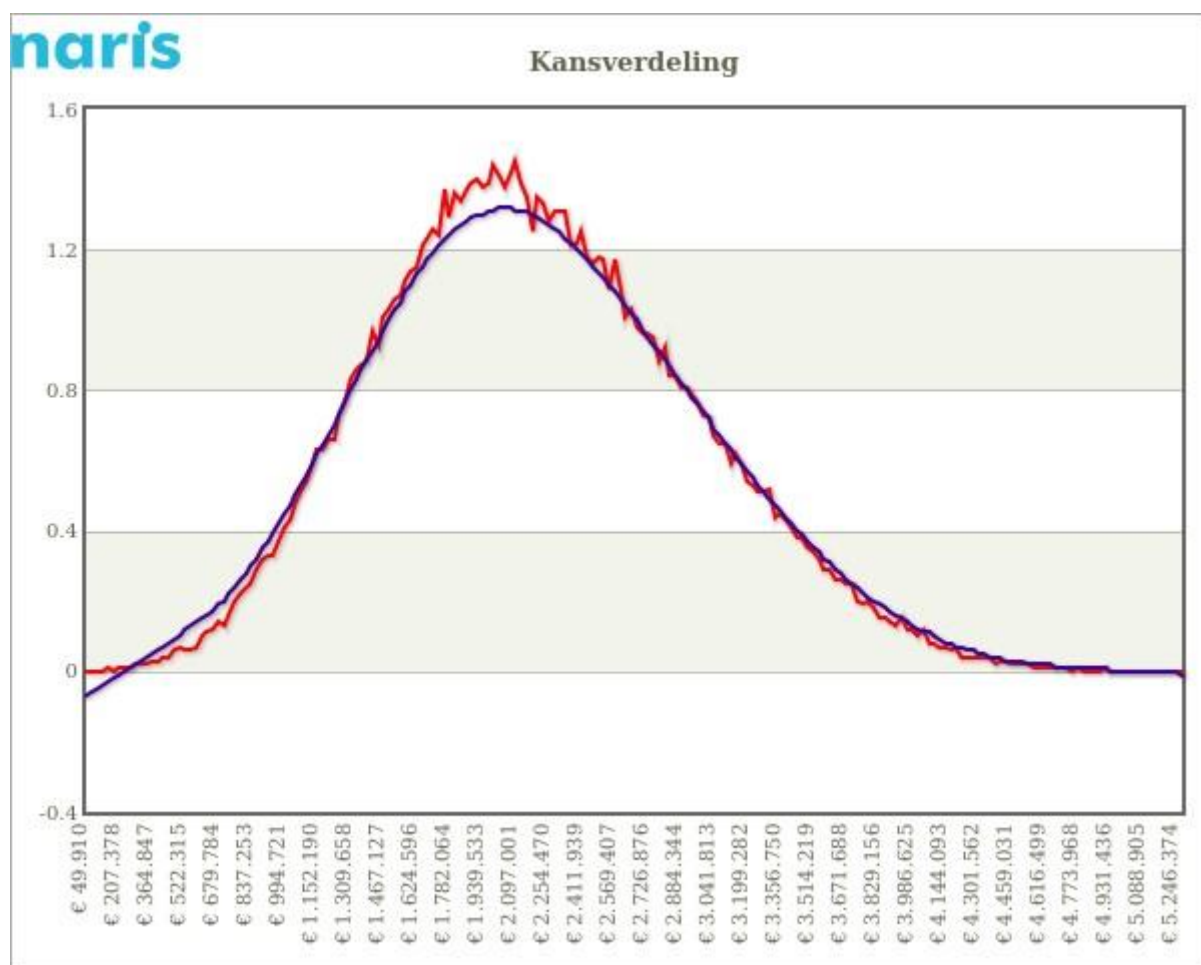
Totaal van alle risico's: € 9.460.000

Het overzicht toont risico's die incidenteel schade op kunnen leveren met daarbij het maximale financiële gevolg. De onderstaande tabel geeft aan hoe groot de kans is in lengte van tijd.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kans klasse	Toelichting kansklasse
10%	<0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5-10 jaar	2	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
50%	1 keer per 2-5 jaar	3	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1-2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in de komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of >	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in de komende jaar zullen voordoen.

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag niet nodig is omdat de risico's nooit allemaal tegelijk en in hun maximale omvang zullen optreden.

Onderstaande figuur en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



Uit de simulatie volgt dat 90% zeker is dat alle risico's van Albrandswaard kunnen worden afgedekt met een bedrag van **€ 3.201.864 (benodigde weerstandscapaciteit)**.

Benodigde weerstands- capaciteit bij verschillende zekerheidspercentages		
Percentage	Bedrag	
10%		€ 1.250.776
25%		€ 1.645.776
50%		€ 2.131.071
75%		€ 2.676.443
90%		€ 3.201.864
95%		€ 3.500.695

Risicoprofiel grondbedrijf

Voor het berekenen van het risicoprofiel voor het grondbedrijf is aangesloten bij het Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten (MPO) 2023. Voor het grondbedrijf wordt het risicoprofiel niet gesimuleerd, maar wordt de kans van optreden maal het effect van optreden opgenomen. Hierbij is rekening gehouden of het gewaardeerde risico binnen het resultaat van het project opgevangen kan worden. Wanneer dit niet het geval is, heeft dit een effect op het risicoprofiel.

Project	MPO 2023 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2022 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2023 Risico's (gewogen en gesaldeerd)	MPO 2022 Risico's (gewogen en gesaldeerd)	Vershil C=A-B	Op te vangen in grondexploitatie D	Niet op te vangen in grondexploitatie E=D-A
			A	B			
Verliesgevend							
Spui	-1.064.968	-919.500	-499.490	-304.800	-194.690	0	-499.490
Polder Albrandswaard	-291.000	-220.000	-105.500	-86.000	-19.500	0	-105.500
Binnenland	-150.728	-2.100.000	-113.046	-650.000	536.954	0	-113.046
TOTAAL	-1.506.696	-3.239.500	-718.036	-1.040.800	322.764	0	-718.036

Voor het grondbedrijf Albrandswaard kunnen op basis van bovenstaande doorrekening alle risico's worden afgedekt met een totaalbedrag van **€718.036** (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Albrandswaard bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Beschikbare weerstandscapaciteit per 1 januari 2023	
Weerstandsonderdelen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 11.107.725
Reserve MPO	€ 1.089.520
Reserve Sociaal domein	€ 2.000.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 14.197.245

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

<u>Risico's</u>	<u>Weerstandscapaciteit</u>
Bedrijfsproces	Algemene reserve
Financieel	Reserve MPO
Imago/politiek	Reserve Sociaal domein
Informatie/strategie	
Juridisch/aansprakelijkheid	
Letsel/veiligheid	
Materieel	
Milieu	
Personeel/Arbo	
Product	

<u>Weerstandvermogen</u>

Ratio weerstandsvermogen: Beschikbare weerstandscapaciteit = **€ 14.197.245** = **3,62**
Benodigde weerstandscapaciteit $(€ 3.201.864 + € 718.036) = € 3.919.900$

Inclusief risico Corona

Ratio weerstandsvermogen: Beschikbare weerstandscapaciteit = **€ 14.197.245** = **3,02**
Benodigde weerstandscapaciteit $(€ 3.201.864 + € 718.036 + € 784.000) = € 4.703.900$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio. Het ratio van Albrandswaard valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Risicokaart

Risico's waarvan de oorzaken en gevolgen in klassen ingedeeld zijn kunnen geplaatst worden in een risicokaart. Deze kaart toont in één oogopslag de spreiding van de risico's. Er wordt een onderscheid gemaakt in het bruto en netto risico. Het bruto risico geeft de situatie weer voordat er maatregelen zijn getroffen. Het netto risico geeft het resultaat na het nemen van maatregelen.

Geld

$x > € 500.000$

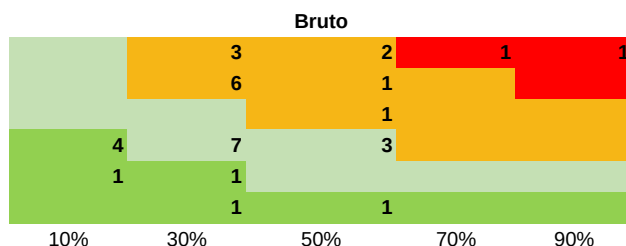
$€ 250.000 < x < € 500.000$

$€ 100.000 < x < € 250.000$

$€ 25.000 < x < € 100.000$

$x < € 25.000$

Geen geldgevolgen



Geld

$x > € 500.000$

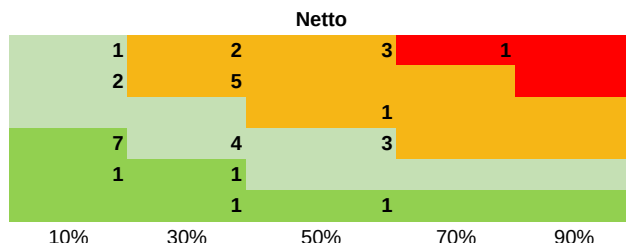
$€ 250.000 < x < € 500.000$

$€ 100.000 < x < € 250.000$

$€ 25.000 < x < € 100.000$

$x < € 25.000$

Geen geldgevolgen



Kengetallen

In dit onderdeel kengetallen geven wij duiding aan onze financiële positie. Om een goed beeld te krijgen van de financiële positie kijken wij naar de ontwikkelingen aan de hand van een aantal belangrijke financiële kengetallen. Per kengetal geven wij de trend weer en de betekenis ervan voor onze financiële positie. Is de trend bijvoorbeeld risicovol, gunstig, of is het een directe dreiging voor de financiële gezondheid van onze gemeente? Ze hebben geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht. Het reëel en structureel sluitend zijn van de begroting blijft het bepalende criterium.

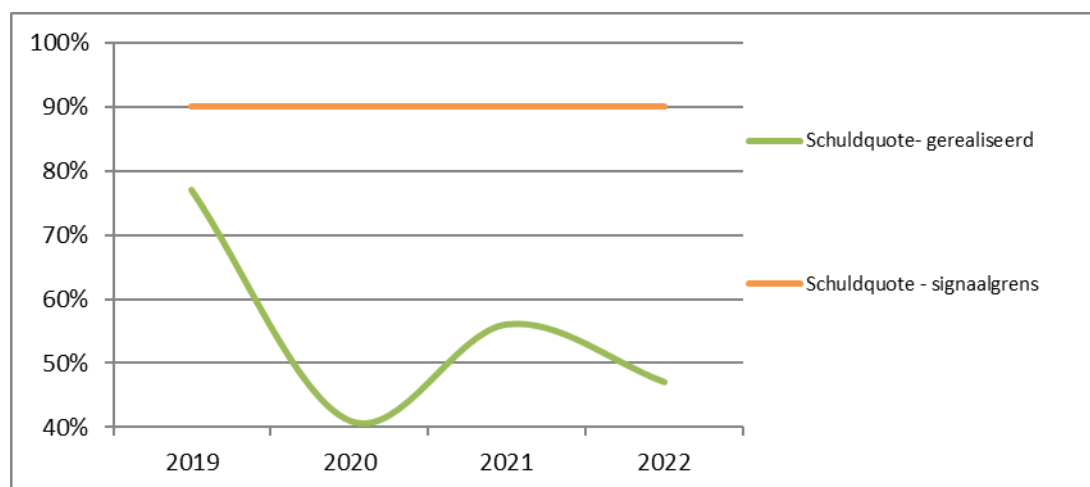
Omschrijving	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Netto schuldquote	56%	65%	47%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	51%	59%	45%
Solvabiliteitsratio	35%	35%	35%
Grondexploitatie	8%	1%	4%
Structurele exploitatieruimte	-0,79%	1,94%	5,50%
Belastingcapaciteit	127%	136%	128%

De waarden van de kengetallen zijn ingedeeld in 3 categorieën die aansluiten bij de landelijk vastgestelde signaleringswaarden (2016). Categorie A is het minst risicovol en C het meest risicovol.

<u>Signaleringstabel:</u>	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte begroting	>0%	0%	<0%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Schuldquote

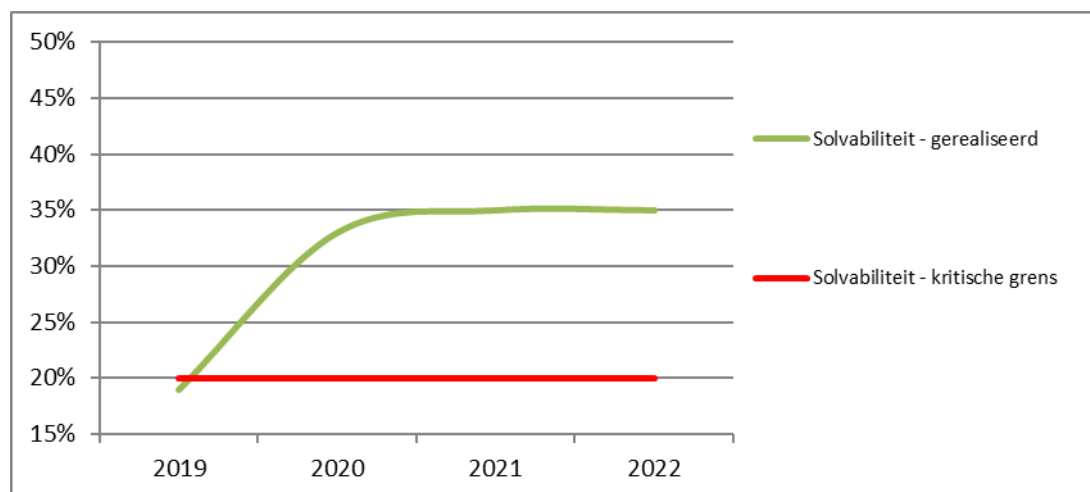
Een belangrijke graadmeter voor de financiële positie is de omvang van onze schuldverplichtingen in relatie tot onze opbrengsten, oftewel de schuldquote. Onderstaande grafiek illustreert de trend van afgelopen jaren.



Na een daling de laat de schuldquote een lichte stijging zien naar aanleiding van (geplande) investeringen. Toekomstige investeringen en eventuele risico's zullen hun invloed hebben op de schuldquote. Ook de inmiddels weer stijgende rentestanden zullen hun invloed hebben op de schuldquote bij toekomstige investeringen. Het is niet alarmerend als onze schuldquote zou verslechteren, maar wel goed om de investeringen goed af te wegen en marktontwikkelingen in de gaten te houden.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan welke gedeelte van je bezit met eigen vermogen is gefinancierd. Stel: Een woning is bijvoorbeeld voor 80% gefinancierd bij de bank en 20% betaald met eigen spaargeld; in dit geval is de solvabiliteit 20%. Onderstaande grafiek illustreert de ontwikkeling van dit kengetal voor onze gemeente:



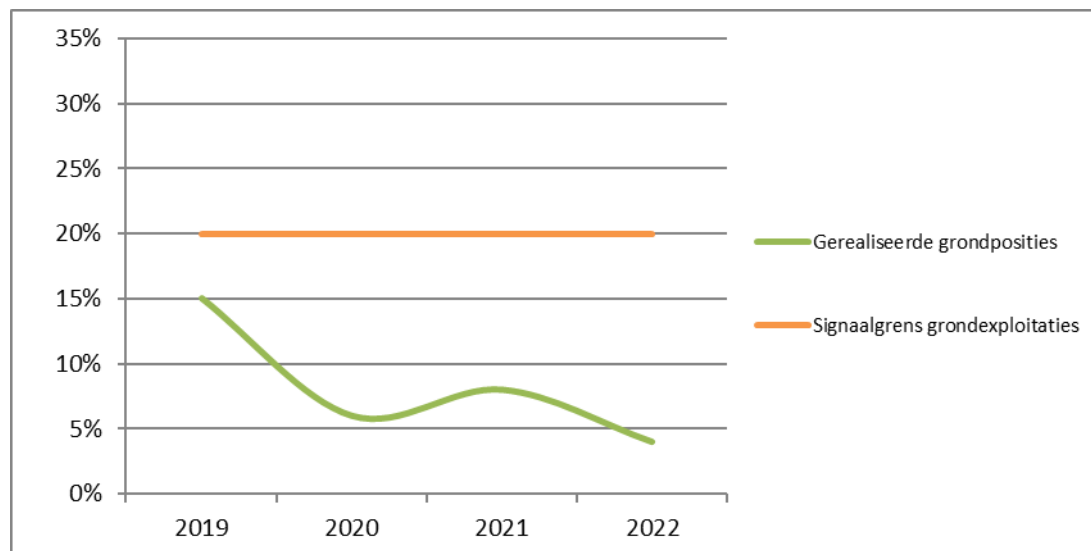
Wij zien een verdere stabilisatie van de solvabiliteit. Deels veroorzaakt door continu en stabiel (financieel) beleid en niet al te grote nieuwe investeringen. De landelijke norm is om de *kritische* grens van 20% aan te houden voor het eigen vermogen. Gelet op de schaalgrootte (omzet) van Albrandswaard blijven we kwetsbaar. Als een financieel risico zich

manifesteert heeft dat grote impact op de stand van onze algemene reserve. Nieuwe investeringen en eventuele risico's zullen hun invloed hebben op de solvabiliteit. Het is goed de solvabiliteit te blijven volgen, zodat bij een economisch minder goede periode er tijdig onderbouwde afwegingen gemaakt kunnen worden tussen inhoud en financiën.

Grondexploitaties

Afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitaties een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. Bij grondexploitaties volgen de inkomsten altijd pas na de uitgaven. Bijvoorbeeld voor een nieuw woningbouwproject moet de grond eerst gekocht en bouwrijp gemaakt worden, voordat het weer verkocht kan worden. De financiering voor grondaankopen en bouwrijp maken leiden normaal gesproken (tijdelijk) tot hogere schulden.

Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling weer van de (financiële) waarden van onze grondposities ten opzichte van de totale opbrengsten (exclusief reservemutaties). Daarbij geldt dat hoe lager de (boek)waarden van onze grondposities (exploitaties) zijn in vergelijking met de totale opbrengsten, des te minder financiële risico's wij lopen. Als de waarden van de grondposities namelijk laag liggen hoeven de (grond)verkopen minder op te leveren om investeringen uit het verleden terug te verdienen.



Afgelopen jaren is onze positie verder verbeterd onder de signaalgrens. Dit komt omdat er minder grondopbrengsten gerealiseerd zijn. Afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van woningbouw en grondexploitaties zal dit kengetal wijzigen.

Nieuwe plannen en exploitaties zullen om investeringen en financiering vragen, en dat geeft inherente risico's bij het terugverdienen. Met als mogelijk risico dat de lijn omhoog schiet.

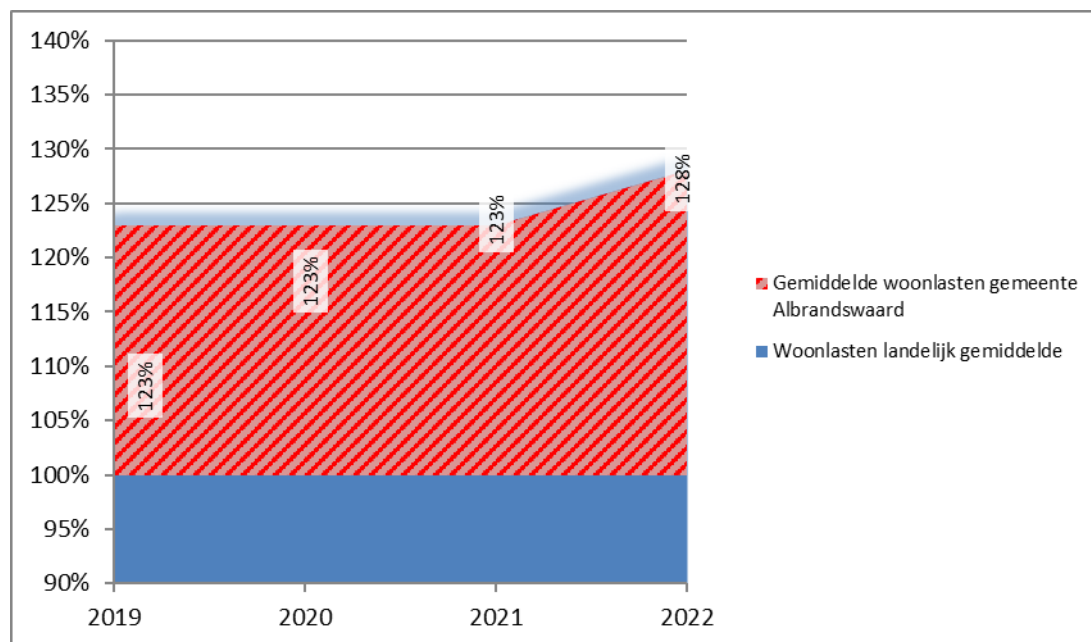
Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is beter dan we op begrotingsbasis hadden verwacht. Dit is een positieve ontwikkeling. De structurele lasten en baten lagen beter in evenwicht.

De signaalgrens is 0%. Wanneer het cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te kunnen dragen. Voor de komende jaren wordt een verslechtering verwacht in de begrotingen. Mede door ontwikkelingen en opgaven die we op ons af zien komen, en daarbij de uitdaging om de structurele lasten en structurele baten in evenwicht te krijgen. Het blijft nodig om zeer kritisch te blijven kijken naar hoe structurele lasten in evenwicht kunnen blijven met structurele baten.

Gemeentelijke belastingcapaciteit

De gemeentelijke belastingcapaciteit geeft de gemiddelde woonlasten van een inwoner van Albrandswaard weer ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Onder woonlasten wordt hier bedoeld de rioolheffing, afvalstoffenheffing en onroerendezaakbelasting (ozb).



De gemeente moet belastingen heffen om voldoende inkomsten te genereren en kosten te dekken. Om de lasten voor de inwoner niet onnodig te laten stijgen is het daarom van belang om bedrijfsmiddelen doelmatig in te zetten en/of innovatieve, kostenbesparende maatregelen te nemen. Ook al zien we de kosten op deze gebieden sterk toenemen, wordt hierbij ook lastenverlichting afgewogen met de inhoudelijke mogelijkheden. We zien een verbetering van de belastingcapaciteit ten opzichte van begroot, en een mogelijk verdere verbetering voor de inwoner van Albrandswaard vanuit de begroting de komende jaren. Deels doordat de gemiddelde landelijke woonlasten meer zijn gestegen t.o.v. de stijging van woonlasten in Albrandswaard.

Conclusie over huidig risicoprofiel

In de voorgaande onderdelen is een relatie gelegd tussen het risicoprofiel van de gemeente en het benodigde weerstandsvermogen. Onze organisatie valt in klasse A (waarderingcijfer); een weerstandsvermogen dat uitstekend is. We kunnen derhalve stellen dat de organisatie er financieel goed voor staat.

Investerings, de fluctuerende algemene uitkering en risico's hebben een negatieve uitwerking op enkele kengetallen. Daar tegenover staan ook positieve uitwerkingen. Het is noodzakelijk de kengetallen in de gaten te houden en financieel gezond te blijven door tijdig afwegingen en keuzes te maken indien nodig. Met name ook bij grote investeringen. De komende jaren moeten we ook blijven vasthouden aan een structureel sluitende begroting op basis van reële ramingen.

Paragraaf 3 – Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente beheert een grote hoeveelheid aan kapitaalgoederen waarvoor zij verantwoordelijk is. Alleen al de kapitaalgoederen verhardingen, riolering, civiele kunstwerken, groen, speelgelegenheden, openbare verlichting en watergangen vertegenwoordigen tezamen in 2022 een vervangingswaarde van ruim € 200 miljoen. Het is van belang om zorgvuldig met dit kapitaal om te gaan. De gemeente is hier verantwoordelijk voor en draagt er zorg voor dat de kapitaalgoederen op een juiste manier beheert en onderhouden worden. Hiermee wordt kapitaalvernietiging voorkomen en dragen we zorg voor de instandhouding van ons kapitaal. Daarbij wordt rekening gehouden met alle activiteiten die in deze zelfde openbare ruimte plaatsvinden, zoals wonen, werken en recreëren. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt aangegeven wat de kaders zijn waarbinnen het onderhoud van deze goederen plaatsvindt.

Aanwezige kapitaalgoederen

De gemeente Albrandswaard beheert binnen de openbare ruimte de volgende kapitaalgoederen:

- Verhardingen zoals wegen, straten, paden en pleinen binnen de bebouwde kom;
- Straatmeubilair;
- Openbare verlichting;
- Verkeer- en straatnaamborden;
- Gemeentelijke riolering;
- Waterbodems, beschoeiingen,
- Civiele kunstwerken;
- Openbaar groen;
- Speelvoorzieningen;
- Gemeentelijke gebouwen.

Om de kapitaalgoederen die zich in de buitenruimte bevinden goed te kunnen beheren, is in juni 2020 het herziende Beheerplan openbare ruimte 2020 - 2024 door de BAR-organisatie vastgesteld. Het beheerplan geeft duidelijkheid over de kosten die gemaakt moeten worden om de openbare ruimte te onderhouden binnen de wettelijke kaders en de met de gemeenteraad afgesproken beleidskaders. Uitgangspunt daarbij is dat de planningen voor vervanging en groot onderhoud zijn gebaseerd op resultaatgericht beheer. Dit houdt in dat wordt onderhouden of vervangen wat daadwerkelijk nodig is, in plaats van onderhouden of vervangen op basis van technische levensduur.

Voor de gemeentelijke riolering vormt vanaf 2022 het Programma Stedelijk Waterbeheer 2021-2025, vastgesteld in december 2020, de basis voor het onderhoud en de vervangingen waarbij duurzaamheid en klimaatadaptatie een belangrijke rol spelen. Binnen dit plan staat beschreven op welke locatie welk onderhoud of vervanging noodzakelijk is. Dit vormt ook de basis voor het bepalen van de rioolheffing voor de komende jaren.

Voor het onderhoud en beheer van de gemeentelijke gebouwen is in 2016 voor alle gebouwen een meerjarenonderhoudsplan vastgesteld. Deze plannen vormen de basis voor een goed gebouwenbeheer.

Zorg voor de openbare ruimte

Binnen het vastgestelde beheerplan waren voor 2021 de beeldnormeringen van de CROW en de landelijke Standaard 2018 het uitgangspunt. Het beheerplan omvat differentiatie op basis van gebiedsindeling en selectief verhogen en verlagen van de kwaliteitsniveaus. Hierbij is kwaliteitsniveau B het uitgangspunt. De afgesproken kwaliteit wordt structureel bewaakt door de implementatie van een professioneel monitoringsplan.

In onze beheerplannen zijn projecten en onderhoudsmaatregelen opgenomen om het gewenste kwaliteitsbeeld te realiseren en te behouden. Wel zijn we in 2021 afgestapt van het beeldgericht beheer voor het onderhoud van de groene buitenruimte en terug gegaan naar frequentie gericht beheer.

Bij het totale beheer van de buitenruimte worden de planningen van de verschillende beheerdisciplines zo goed mogelijk op elkaar afgestemd. Dit zodat werkzaamheden waar mogelijk gecombineerd kunnen worden uitgevoerd. Om deze integraliteit te borgen wordt het beheerplan jaarlijks geactualiseerd en binnen de organisatie afgestemd.

De onderliggende beheerplannen en het integrale beheer heeft als doel:

- Het zorgen voor een veilige, comfortabele, leefbare en duurzame openbare ruimte voor de bewoners van Albrandswaard;
- De afgesproken kwaliteit van de openbare ruimte waarborgen door kwaliteitssturing;
- Het beleid en consequenties hiervan v.w.b. de vastgestelde kwaliteitsniveaus aan alle belanghebbenden communiceren, zodat gekozen beleid en daarmee keuzes in de dagelijkse praktijk duidelijk en uitlegbaar zijn;
- Voldoen aan wettelijke normen;
- Budgetbeheersing;
- Integrale afstemming tussen de verschillende beheeractiviteiten;
- Termijnplanning voorhanden;
- Integrale aanpak van de taakvelden om hiermee een efficiëntieslag te behalen.

De beleidskaders waarbinnen het beheer en onderhoud in 2022 uitgevoerd is, is o.a. opgenomen in: de beleidsnota's Groenbeleidsplan 2009 - 2019, Programma stedelijk waterbeheer 2021-2025, het Gemeentelijke Verkeer-, en Vervoersplan 2012, Beleidsregels oplaadvoorzieningen voor elektrische voertuigen 2016, Speelruimteplan 2010 - 2020, Licht op Albrandswaard, beleidskader openbare verlichting 2016, Beleidsplan 'Afval en grondstoffen 2019-2023' en het Baggerplan 2011 – 2020. Dit beleid is vertaald in het genoemde beheerplan en wordt zo ter uitvoering gebracht.

Wegen

De functie van het gemeentelijke wegennet is om het verkeer veilig, vlot en comfortabel te verwerken. Als wegbeheerder heeft de gemeente een zorgplicht om haar wegen te onderhouden en veilig te houden. Deze plicht is af te leiden uit de Wegenwet. Onvoldoende zorg hiervoor leidt tot klachten van gebruikers van de buitenruimte en mogelijk tot schadeclaims. Door het opstellen van het Beheerplan openbare ruimte 2020 – 2024 is de financiering van het onderhoud van het totale wegenbestand voor de komende jaren inzichtelijk en beheersbaar gemaakt. De onderhoudstoestand van de wegen in relatie tot het beschikbare budget is hierbij onderbouwd.

Na de bomenbuurt is in 2022 het vernieuwde inrichtingsplan voor park Rhoon gerealiseerd. Wandelpaden zijn vernieuwd, het hertenkamp heeft een nieuwe locatie en onderkomen gekregen, het terrein is beter ingericht voor intensiever gebruik en de openbare verlichting is vernieuwd. Naast het park is in combinatie ook de Sportlaan aansluitend aan het park succesvol gerenoveerd en autoluw gemaakt. Dit sluit goed aan bij het verkeersveiliger maken voor schoolgaande kinderen die naar de Julianaschool gaan. Aansluitend hierop wordt in 2023 nog een nieuwe brug- en fietsverbinding gemaakt vanaf de Gaarde naar de Sportlaan. Dit om de veiligheid voor schoolgaand verkeer verder te vergroten.

Kwaliteit

In 2022 beschikte Albrandswaard over ongeveer 116 hectare aan verharding met een vervangingswaarde van circa € 78 miljoen. Binnen deze discipline is kwaliteitsniveau A

doorgevoerd in de centra gebieden, niveau B in de woonwijken en niveau C op industrieterreinen. Deze niveaus worden getoetst conform de CROW beeldnormeringen. Uit de laatste wegininspecties is gebleken dat de technische staat met name van de asfaltverhardingen sterk achteruit is gegaan. Dit is te verklaren omdat in 2020 besloten is om het regulier onderhoudsbudget in het kader van noodzakelijke bezuinigingen te verlagen. In 2021 heeft dit nog niet direct geleid tot problemen vanwege de goede staat op dat moment. Echter we nu een jaar verder zijn is degeneratie aangetoond en is sprake van een achterstand in onderhoud. Met de verminderde onderhoud budgetten is wel geaccepteerd dat kleine schades minder snel gerepareerd worden waarbij altijd getoetst wordt op het veiligheidsaspect. Het effect van het verlaagde budget heeft nu vooral een negatief effect op asfalt verharding. Groot onderhoud op asfalt verharding is uitgesteld, de reparaties bestonden hooguit uit klein onderhoud. Op korte termijn is extra onderhoud noodzakelijk en zullen de budgetten verhoogd moeten worden om kapitaalvernietiging op termijn tegen te gaan.

Straatreiniging

Binnen de grootschalige onderhoudsbestekken van de buitenruimte is in 2022 na een vernieuwde aanbesteding afgestapt van het beeldgericht beheer conform de CROW beeldkwaliteitsnormen. De normen zijn nog steeds het uitgangspunt maar er heeft een verschuiving plaats gevonden van beeldbeheer naar onderhoud op frequentie. Binnen het onderdeel 'schoon houden van de openbare ruimte' valt ook de onkruidbestrijding op verhardingen. Binnen Albrandswaard worden hiervoor geen chemische bestrijdingsmiddelen gebruikt.

Kwaliteit

Een schone leefomgeving heeft in onze gemeente een hoge prioriteit. De gestelde afspraken met de raad zijn hierbij leidend geweest en buiten ook gemonitord. In de dorpscentra (winkelgebieden) is kwaliteitsniveau A als norm gehanteerd en voor het overige deel van de openbare ruimte kwaliteitsniveau B. Via het onderhoudsbestek 2022 en verder dient dit kwaliteitsniveau als basis bij het bepalen van de frequenties die nodig is om de buitenruimte schoon te houden.

Openbare verlichting

Openbare verlichting speelt een belangrijke rol in de openbare ruimte. Als gemeente dragen we zorg voor een goed functionerende openbare verlichting waarmee de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de leefbaarheid wordt gediend. Bij de toepassing of vervanging van openbare verlichting hanteren we de volgende uitgangspunten:

- De gemeente zorgt voor verlichting op maat daar waar het volgens de Nederlandse Praktijk Richtlijn NPR 13201 +A1:2018 nl noodzakelijk is of vanuit sociale veiligheid wenselijk is;
- De openbare verlichting is energiezuinig en afgestemd op de behoefte;
- Vervanging van masten/armaturen wordt waar mogelijk gecombineerd met geplande reconstructies en uitgevoerd in LED verlichting;
- Om de elektrotechnische veiligheid van de installaties te verbeteren voorzien we niet geaarde lichtmasten van dubbel geïsoleerde aansluitkastjes of we zorgen alsnog voor aarding;
- In het buitengebied en bij randen van natuurgebieden hanteren wij het uitgangspunt: 'er wordt niet verlicht, tenzij'.

De focus ligt op het vervangen van openbare verlichting waarvan de levensduur is verlopen. Waar mogelijk wordt hierbij overgestapt op LED verlichting. In 2022 zijn ongeveer 150 armaturen vervangen waarvan het grootste gedeelte op verschillende locaties in Portland.

Voor nog eens 175 armaturen is in 2022 opdracht gegeven deze te vervangen maar hierbij is door leveringsproblemen vertraging in gekomen. Naar verwachting worden in deze in het 1ste en 2de kwartaal alsnog vervangen.

Kwaliteit

In 2022 beschikte Albrandswaard over een areaal van ruim 5.800 lichtmasten en 6.000 armaturen met een vervangingswaarde van circa € 5.7 miljoen. De gehele openbare verlichtingsinstallatie voor het preventieve en correctieve onderhoud is uitbesteed aan een daartoe gespecialiseerd bedrijf. Storingen die gerelateerd zijn aan de ondergrondse infrastructuur zijn voor verantwoordelijkheid van Stedin.

De verlichtingskwaliteit zelf is niet via wettelijke of bindende bepalingen geregeld. De Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV) heeft wel richtlijnen opgesteld. De gemeente Albrandswaard volgt hierbij een tweesporen beleid ten aanzien van de te hanteren verlichtingsniveaus:

De openbare verlichting ten behoeve van nieuwe infrastructuur bij reconstructies binnen de bebouwde kom dient te voldoen aan de Nederlandse Praktijk Richtlijn NPR 13201 +A1:2018 nl;

In het buitengebied en bij randen van natuurgebieden hanteren wij het uitgangspunt: 'er wordt niet verlicht, tenzij'.

Verkeer

De focus heeft gelegen op het verkeersveiliger maken van schoolomgevingen, 30km zones en langzaam verbindingen. Ook in 2022 is in afstemming met de scholen geprobeerd de omgeving veiliger te maken, door te kijken naar educatie/gedragsverandering in combinatie met fysieke aanpassingen buiten.

In 2022 is gestart met het opstellen van een nieuwe mobiliteitsvisie. Dit plan dient handvatten te bieden hoe we als gemeente met alle toekomstige verkeersontwikkelingen, mobiliteitsvraag en nieuwbouw in de gemeente omgaan. Dit zal worden vertaald in een uitvoeringsplan voor 5 jaar waarmee we gericht eventuele problemen kunnen aanpakken en de verkeersveiligheid verder kunnen verbeteren.

Kwaliteit

Voor de verkeersinrichting van wegen worden de richtlijnen van het CROW en de SWOV gebruikt. In een enkel geval wordt van de richtlijnen afgeweken, omdat de situatie daarom vraagt. Voor verkeersmiddelen hanteren we het beheerplan voor verkeer- en straatnaamborden als uitgangspunt. Bij verkeersmiddelen (verkeers- en straatnaamborden en verkeersobjecten) heeft het begrip kwaliteit betrekking op:

- Veiligheid: het juiste bord op de juiste plaats;
Zichtbaarheid: technische normen voor reflectie.

Riolering

Riolering wordt vaak als vanzelfsprekend ervaren. Toch is de aanleg van riolering één van de belangrijkste ontwikkelingen geweest bij de verbetering van de volksgezondheid. Riolering neemt om deze reden een aparte positie in binnen het gemeentelijk takenveld. Vanwege de gemeentelijke zorgplicht wordt er ook een aparte (riool)heffing geïnd en is er een wettelijke verplichting om in het bezit te zijn van een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Deze zorgplicht heeft betrekking op inzameling en transport van afvalwater, hemelwater en grondwater. In het kader van de ontwikkeling van de nieuwe Omgevingswet is het GRP omgevormd naar het Programma Stedelijk Water (PSW) 2021 – 2025 waarbij duurzaamheid

en klimaatadaptie nu ook een belangrijke rol spelen. Dit plan is vastgesteld in 2020. De gemeentelijke taken op het gebied van de riolering zijn gebaseerd op de Wet milieubeheer. Bij de uitvoering van deze wettelijke verplichting is gemeentelijke beleidsruimte aanwezig. Voldaan moet worden aan de richtlijnen van de waterkwaliteitsbeheerder: het waterschap Hollandse Delta. Onvoldoende zorg voor het gangbaar houden van het rioolstelsel kan leiden tot slechte afvoer van hemel- en afvalwater, overlast van water op straat en schadeclaims. Het PSW geeft een actueel beeld van de benodigde onderhoudsbehoefte voor de riolering voor de komende 5 jaar en voor de lange termijn.

In 2022 is een aantal projecten voorbereid en aanbesteed. Dit betrof rioolvervanging Akkerstraat, Sering, Jasmin en een gedeelte van de Gaarde en Graaf Bentincklaan. Daarnaast is een plan opgesteld om een gedeelte van de riolering te renoveren. In de Havendam is een deel van de riolering vervangen en een deel gerenoveerd om de afvoer via de nieuwe riolering in het Spui mogelijk te maken.

In het afgelopen jaar is de renovatie van gemaal Kerkstraat afgerond, zijn diverse rioolpompen vervangen en diverse deelrenovaties uitgevoerd. Tevens is een nieuw onderhoudsmanagement systeem geïmplementeerd. Hierdoor ontstaat meer inzicht in de status van de pompinstallaties en kan het onderhoud doelmatiger uitgevoerd worden.

De afspraken met het waterschap over het transport en zuiveren van afvalwater zijn geactualiseerd. In december is daartoe het afvalwaterakkoord door beide partijen ondertekend.

Groen en bomen

De bomen, beplanting en het gras in een gemeente zijn de aankleding van de openbare buitenruimte en belangrijk voor de beleving van onze buitenruimte. Als gemeente hanteren we het motto 'Albrandswaard': Dorpen tussen groen en stad, we zijn de groene long in een verder verstedelijkte omgeving. Het ontwikkelen, opbouwen en onderhouden van het openbaar groen is daarom een belangrijk gegeven. De uitgangspunten van groen zijn vastgelegd in het groenbeleidsplan.

Strategisch boombeheer

Sinds 2016 wordt er stevig ingezet op een consequent boombeheer gericht op een optimale begeleiding en ontwikkeling van bomen en het uitvoeren van structurele boomveiligheidscontroles. In 2022 is 1/3 deel van het bomenbestand gecontroleerd conform de geplande cyclus en zijn de noodzakelijke snoeimaatregelen uitgevoerd. In navolging daarop ontstaat inzicht in de bomen die gekapt dienen te worden vanwege veiligheid. Deze worden vervolgens ook in hetzelfde jaar gekapt en waar mogelijk vervangen. Door jaarlijkse herhaling van deze planning wordt er zorg gedragen voor een kwalitatief goed en veilig bomenbestand. Uiteraard wordt altijd kritisch gekeken naar nieuwe geschikte aanplantlocaties

Park Rhooen

Als vervolg op de geïnventariseerde wensen van bewoners, opgehaald middels een enquête in 2021, is in 2022 verder invulling gegeven aan het ontwerp voor het park Rhooen. De invulling heeft geresulteerd in een definitief inrichtings- beplantingsplan, waar het evenemententerrein, een speelplek, honden uitrenveld en nieuwe bomen en beplanting in zijn opgenomen. Uiteraard zijn de nieuwe elementen en objecten in het park ingepast bij de al aanwezige en waardevolle elementen en objecten zoals de 'Anne Frank boom', het hertenkamp en (toekomstige) beeldbepalende bomen. Ook de entrees van het park zijn meegenomen in de planvorming, waardoor het park vanuit elke entree een kleurrijk, uitnodigend en veilig karakter uitstraalt. In het eerste kwartaal van 2023 zal de uitvoering van het inrichtings- en beplantingsplan gaan plaatsvinden.

Groenrenovaties

Het park Rhoon is natuurlijk niet het enige groenproject waar we ons als gemeente in 2022 mee bezig hebben gehouden. Op vele plekken binnen de gemeentegrenzen van Albrandswaard is op kleine en grote schaal weer groen opgeknapt of is extra groen gerealiseerd om de kwaliteit van het groen in onze dorpen te verhogen. Hieronder volgen een aantal locaties waar het groen een impuls heeft gekregen:

Poortugaal: Kerkstraat, Albrandswaardsedijk, Klaverruiter, Muiderslot, Sleedoorn, Park Poortugaal, begraafplaats Poortugaal en Achterweg.

Rhoon: Korhoenlaan, Viaductweg, Stationstraat, Ghijseland, Buytenland van Rhoon en Berenwei.

Portland: Bouwlust, Kwartslaan (fase 1), Platina, Saffierhoven, Parelsnoer en Vogelkers.

Benieuwd wat er precies aan kwaliteitsimpuls heeft plaatsgevonden op de bovenstaande locaties? Neem voor inhoudelijke toelichting contact op met de groenbeheerder.

Beheer

Het beheer van ons groen in 2022 heeft plaatsgevonden volgens de onderhoudsrondes van de integrale onderhoudsbestekken, waarin het aantal rondes, de periode van uitvoering per beheergroep is vastgelegd. Gazon wordt bijvoorbeeld 22 keer per jaar gemaaid en beplantingsvakken worden 10 keer per jaar onkruidvrij gemaakt. Het groen op de zogenoemde hotspots, zoals dorpscentra en het terrein van het gemeentehuis, valt buiten de integrale onderhoudsbestekken aangezien daar een hoger kwaliteitsniveau voor is bepaald, kwaliteitsniveau A. Op de hotspots is de intensiteit en de frequentie van onderhoud hoger als in de woonwijken en industrieterreinen en wordt daarom bijgehouden door ons eigen wijkteam. Het kwaliteitsniveau in de wijken en op de industrieterreinen is bepaald op kwaliteitsniveau B. De kwaliteitsniveaus van ons groen zijn ontwikkeld door de CROW. De frequenties voor het onderhoud zijn zodanig bepaald dat het afgesproken kwaliteitsniveau buiten wordt behaald. Omdat er volgens vaste frequenties en om vaste aantal weken onderhoud gepleegd wordt, is de communicatie naar bewoners makkelijk. Via visuele controles buiten en tussentijdse oplevermomenten van wijken waar het onderhoud is uitgevoerd zien we erop toe dat deze kwaliteit wordt behaald. Waar nodig wordt vervolgens bijgestuurd of extra onderhoud gepleegd om het buiten schoon, heel en veilig te houden.

Waterwegen en baggeren

De gemeente en het waterschap zijn verantwoordelijk voor het onderhoud van het oppervlaktewater en voor het op diepte houden van de sloten en waterwegen in de gemeente. Het onderhoud bestaat uit het verwijderen van waterplanten en riet (dagelijks onderhoud) en baggeren (planmatig onderhoud). Bij slecht beheer en onderhoud kunnen beide ervoor zorgen dat er een slechte doorstroming en afwatering ontstaat.

Van deze werkzaamheden is baggeren het meest ingrijpend. In alle wateren in ons gebied ligt op de bodem een laag bagger: een mengeling van plantenresten en bezonken slib. De aangroei van bagger is een natuurlijk proces. Gemiddeld groeit bagger met ongeveer een centimeter per jaar. Om te voorkomen dat onze wateren steeds minder diep worden, moeten we de bagger eens in de zoveel tijd weghalen. Met het baggeren komen de sloten en waterwegen weer op de oorspronkelijke diepte. Problemen met de waterhuishouding, waterkwaliteit en te ondiep water worden daarmee opgelost.

In 2022 is baggeronderhoud uitgevoerd in Poortugaal-Zuid en in de Polder Kijvelanden te Poortugaal en in Rhoon in en rond de Stationsstraat en Dorpsdijk.

Daarnaast worden er binnen onze gemeente beschoeiingen onderhouden. Op basis van technische levensduur en visuele inspecties wordt beoordeeld waar beschoeiing aan

vervanging toe is. Waar mogelijk wordt daarbij bekeken of beschoeiing vervangen kan worden door natuurvriendelijke oevers. Indien dit niet mogelijk blijkt zal nieuwe beschoeiing terug geplaatst worden.

In 2022 is ook de beschoeiing in de watergangen waar is gebaggerd hersteld (met uitzondering van de polder Kijvelanden, daar staat geen beschoeiing).

Koedood

De Koedood is de grootste aaneengesloten waterplas in onze gemeente en neemt daardoor een bijzondere positie in qua waterbeheer. In 2017 is er een overeenkomst getekend met het Waterschap Hollandse Delta over het onderhoud van de Koedood bij Portland. Per 1 januari 2018 is daarmee het baggeronderhoud door het waterschap afgekocht en ligt het volledig beheer bij de gemeente. Om het waterbeheer van de Koedood alsmede het groenbeheer van de Noordrand goed vorm te geven en aan te laten sluiten bij de wensen van de bewoners, is in 2018 samen met een groep bewoners uitgangspunten voor beheer opgesteld. Er is vervolgens gekozen voor een Europese aanbestedingsprocedure volgens de 'mededingingsprocedure met onderhandeling', deze is in 2020 afgerond. De gekozen aannemer is de firma GKB uit Barendrecht geworden op basis van kennis van zaken, creatieve en innovatie oplossingsrichtingen en de volle motivatie om de komende 10 jaar aan de slag te gaan in dit gebied. Het beschikbare budget staat vast in deze aanbesteding. Binnen het contract is vastgelegd dat de onderhoudsaannemer samen met bewoners, gemeente en overige belangrijke stakeholders in overleg treedt over de inrichting, wensen en het onderhoud van het gebied. Dit is vormgegeven is een werkgroep die een aantal keer jaar bij elkaar komt. Hiermee moet een recreatief aantrekkelijk gebied ontstaan.

In 2022 is het onderhoud van de Koedoodseplas, Koedoodzone en Noordrand uitgevoerd volgens het AUV-GC contract.

Civiele kunstwerken

De civiele kunstwerken in Albrandswaard bestaan uit bruggen, trappen, geluidsschermen, vlonders en visplaatsen. Bruggen vormen hiervan het grootste aandeel. Voor het beheren en onderhouden van de bruggen is in 2016 het beheerplan ge-update. Ten aanzien van de gemiddelde onderhoudskosten en de levensduur van bruggen zijn geen landelijke normen vastgesteld. Reden hiervoor is dat dit per brug sterk afhankelijk is van de ligging, omgevingsaspecten en de toegepaste constructie.

Met de huidige objectgegevens, uitgevoerde technische inspecties en de onderstaande uitgangspunten is het beheerplan tot stand gekomen. Dit geeft inzicht in de onderhoudsaanpak. Het beheerplan openbare ruimte 2020-2024 met daarin opgenomen het meerjarig vervangingsplan geeft daarnaast inzicht in de vervangingen die moeten plaatsvinden. Voor vervanging werkelijk plaatsvindt, wordt altijd eerst nog grondig gecontroleerd of dit ook werkelijk aan de orde is of dat uitstel en onderhoud mogelijk is in plaats van vervanging.

Kwaliteit

In 2022 beschikte Albrandswaard over circa 100 civiele kunstwerken met een vervangingswaarde van circa € 7,7 miljoen. Bij het opstellen van het beheerplan en het daarin opgenomen vervangingsplan zijn de hierna genoemde aspecten afgewogen:

- Veiligheid;
- Levensduur verlengend;
- Schoonhouden.

Vanwege noodzakelijk bezuinigingen in 2022 is ook op het onderhoudsbudget voor civiele kunstwerken bezuinigd. Dit was mogelijk vanwege de goede staat van de bruggen en omdat bij het onderhoud esthetiek ook een belangrijke rol speelde. Dit laatste is losgelaten waarbij er nu meer pleksgewijs onderhoud plaatst vindt. Bruggen worden hierdoor niet minder veilig maar mogelijk wel minder fraai om te zien door o.a. afbladderen en verwerking van verf, alg en mos aangroei, graffiti, etc.

Onderhouds, vervangingsplan en maatregelen waren gebaseerd op een grote inspectie van de kunstwerken in 2018. In 2023 zal er opnieuw een grondige inspectie worden uitgevoerd en de beheer en onderhoudsplanningen hiervoor worden aangepast.

Spelen

De gemeente heeft de wettelijke verplichting het Attractiebesluit uit te voeren en moet kunnen aantonen dat alles in het werk is gesteld de toestellen veilig te plaatsen en in stand te houden. De wettelijke verplichting voor de veiligheid van speeltoestellen is geregeld in het 'Besluit Veiligheid van Attractie- en Speeltoestellen'. In het Attractiebesluit zijn de wettelijke bepalingen voor aansprakelijkheid en veiligheid vastgelegd.

Alle speelruimten en speeltoestellen zijn beoordeeld en afgezet tegen de demografische ontwikkelingen binnen de gemeente. Dit is verwoord in het Speelruimteplan 2010 - 2020. In 2017 heeft een evaluatie plaatsgevonden van het speelruimteplan. Hiermee is nieuw inzicht ontstaan in de locaties waar geïnvesteerd en waar vervangen moet worden en welke speellocaties mogelijk opgeheven kunnen worden. Hiermee voorkomen we dat investeringen op de verkeerde plek gedaan worden. In 2022 zijn conform het beheerplan openbare ruimte meerdere speellocaties in de gemeente aangepakt. Het gaat hierbij om de locaties: Binnenhof, Molenweg, Albrandswaardseweg, Jonkerhof, Meeting, Weissenburglaan en de Nachtwaker

In 2022 beschikte Albrandswaard over 129 speelplekken met een vervangingswaarde van circa € 2.3 miljoen. Conform het eerder genoemde Attractiebesluit controleren we de speeltoestellen vier keer per jaar en geconstateerde afwijkingen en mankementen worden zo snel mogelijk verholpen. De inspectieresultaten, reparaties en aanpassingen worden vastgelegd in een logboek. Tijdens het dagelijks onderhoud door de buitendienst wordt er op gelet dat alles schoon, heel en veilig is.

Gebouwen

In 2022 is voor alle gemeentelijke gebouwen een nieuwe meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Op basis van deze MJOP's is een financiële doorrekening gemaakt met de te verwachten onderhoudskosten en hoe deze worden gedekt t/m 2036.

Kwaliteit

Ten aanzien van de kwaliteitsnorm voor gemeentelijke gebouwen worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De gemeentelijke gebouwen bevinden zich op onderhoudsniveau 3.
- Het op planmatige wijze uitvoeren van het regulier onderhoud met materialen van gelijkwaardige kwaliteit.

Budgetten en kredieten onderhoud/vervanging kapitaalgoederen

Omschrijving	Begroting na wijziging excl. kapitaallasten	Realisatie excl. kapitaallasten
<i>Budgetten</i>		
Wegen	757.800	863.661
Riolering	1.287.900	1.326.204
Verkeersmiddelen	320.600	179.211
Groen, waterwegen en baggeren	2.009.600	2.182.501
Civiele kunstwerken	76.800	66.165
Spelen	46.200	69.197
Straatreiniging	314.100	334.537
Straatmeubilair	67.500	70.506
Openbare verlichting	364.600	330.424
	5.245.100	5.422.406
<i>Investerings</i>		
Wegen	2.168.900	415.045
Riolering	1.154.000	355.808
Bruggen	88.400	42.858
Beschoeiingen	176.400	93.062
Speelvoorzieningen	173.600	150.603
Openbare verlichting	148.700	131.662
	3.910.000	1.189.038

Relevante reserves

Naam Reserve	Saldo per 1-1-2022	Saldo per 1-1-2023	Saldo per 1-1-2024	Saldo per 1-1-2025	Saldo per 1-1-2026	Saldo per 1-1-2027
Reserve Baggeren	447.986	392.086	336.186	280.286	224.386	168.486
Reserve Grootonderhoud gebouwen	850.871	950.171	1.066.471	1.182.771	1.299.071	1.415.371
	1.298.857	1.342.257	1.402.657	1.463.057	1.523.457	1.583.857

Kerngegevens

Omschrijving	Aantal	Toelichting
<u>Groen</u>		
Bomen	13.256 stuks	
Natuurlijke beplanting	166.304 m2	bosplantsoen, etc.
Cultuurlijke beplanting	115.852 m2	heesters, rozen, etc.
Haag	21.737 m2	
Gras	1.093.980 m2	
<u>Openbare verlichting</u>		
Lichtmasten	6.129 stuks	
Armaturen	5.954 stuks	
Lichtbronnen	5.956 stuks	
<u>Speelvoorzieningen</u>		
Speel- en sporttoestellen	521 stuks	verspreid over 119 speelplekken en 9 schoolpleinen
Kunstmatige valondergronden	3.596 m2	waaronder kunstgras, rubber tegels, ecoscape, zand, boomschors en gietvloer
<u>Waterhuishouding</u>		
Watergang	461.031 m2	
Oeverbeschoeiing	24.168 m	
Natuurlijke oevers	38.862 m	
<u>Verhardingen</u>		
Asfalt	285.670 m2	
Bestrating	894.689 m2	
Overige verhardingen	14.262 m2	
Goot	1.482 m2	
<u>Verkeer</u>		
Markeringen	2.914 m2	
Verkeersborden	2.320 stuks	
Verkeersteken	1.680 stuks	
<u>Civiele kunstwerken</u>		
Fiets- en voetbruggen	70 stuks	
Overige kunstwerken	69 stuks	trappen, vlonders, visplaatsen
Verkeersbruggen	8 stuks	
<u>Riolering</u>		
Vrijerval riolering	143 km	
Drukriool	77 km	
Gemalen	39 stuks	
Minigemalen	224 stuks	
Bergbezinkvoorzieningen	9 stuks	
Kolken	11.800 stuks	
Rioolput	3.642 stuks	

Paragraaf 4 – Financiering

In deze financieringsparagraaf beschrijven we in hoeverre de plannen en acties, die we in de begroting 2022 hebben beschreven, zijn uitgevoerd. Naast enkele onderwerpen die verplicht deel uit maken van de financieringsparagraaf, gaan we ook in op een aantal ontwikkelingen die van belang zijn voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie.

In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op:

- Wettelijke kaders en treasurystatuut;
- Rentevisie en rentebeleid;
- Renterisicobeheer;
- Liquiditeitsplanning en Financieringsbehoefte;
- Renteomslag;
- Schatkistbankieren;
- Garantstelling;
- Kas- en relatiebeheer.

Wettelijke kaders en treasurystatuut

De wettelijke kaders rondom de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Beheersing van de financiële risico's speelt daarin een belangrijke rol. De uitwerking van deze kaders zijn vastgelegd in de financiële verordening en het treasurystatuut.

Deze vastgestelde kaders zijn door ons in 2022 gehanteerd.

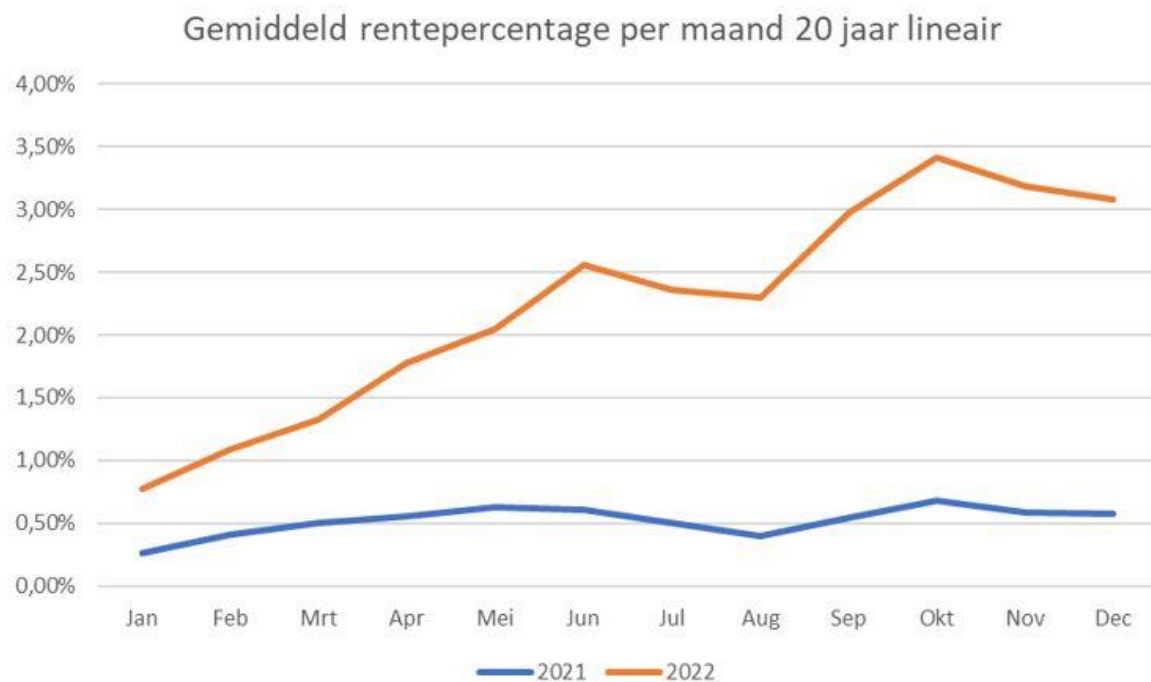
Rentevisie en rentebeleid

Rente speelt een belangrijke rol in de begroting. Vooral door de omvang van deze bedragen, is het gewenst dit onderdeel van de begroting voor uw raad inzichtelijk te maken. Daarbij gaat het om factoren die invloed op de rente hebben en om inzicht te geven in de keuzemogelijkheden. Dit alles vatten wij gemakshalve samen onder de term 'rentebeleid'. Er wordt onderscheid gemaakt tussen korte rente en lange rente. We spreken van korte rente bij termijnen tot maximaal 1 jaar en van lange rente bij termijnen van 1 jaar of langer.

Renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt zijn belangrijk vanwege de risico's die ze voor ons in kunnen houden. Wij volgen de renteontwikkelingen daarom nauwlettend. We maken hiervoor gebruik van de informatie van een aantal geldverstrekkers, waarbij we op ieder moment van de dag online de ontwikkelingen kunnen volgen.

Als gevolg van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne en daarmee samenhangende inflatie, heeft de Europese Centrale Bank gedurende 2022 de officiële tarieven een aantal malen verhoogd. Daardoor zijn zowel de korte als lange rente gestegen.

In onderstaande tabel geven wij u inzicht in het renteverloop van lineaire leningen met een looptijd van 20 jaar in de jaren 2021 en 2022. Af te lezen is dat de rente in 2022 een sterk oplopende trend laat zien.



Renterisicobeheer

Risicobeheersing vormt één van de pijlers van de Wet Fido. Voor de bepaling van de renterisico's die verbonden zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie zijn twee normen verplicht gesteld: De rente-risiconorm heeft betrekking op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar en de kasgeldlimiet op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar. Het doel van deze normen is om de budgettaire risico's als gevolg van rentestijging te beperken.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de risico's te beperken van een toekomstig stijgende kapitaalmarktrente bij herfinanciering (van aflossingen op bestaande leningen) en renteherzieningen op bestaande langlopende leningen.

Door toepassing van deze norm ontstaat een goede spreiding van de langlopende leningenpositie, waardoor dit renterisico gelijkmatig over de jaren wordt verdeeld. Jaarlijks komt maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking voor herfinanciering en/of renteherziening. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Onder herfinanciering verstaan we het afsluiten van nieuwe leningen ter vervanging van bestaande financieringen en/of aflossingen op de bestaande leningenportefeuille.

In 2022 zijn geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

In het volgende overzicht geven we u een beeld van de renterisico's voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm. Ook dit jaar zijn we onder de renterisiconorm gebleven.

Renterisiconorm en renterisico van de vaste schuld	
bedragen x € 1.000	
Renterisico op vaste schuld	2022
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0
2. Betaalde aflossingen	4.165
3. Renterisico op vaste schuld (1+ 2)	4.165
Renterisiconorm	
4a. Begrotingstotaal 2022	58.396
4b. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%
4. Renterisiconorm	11.679
Toets Renterisiconorm	
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	7.514
5b Overschrijding renterisiconorm (4 - 3)	0

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet heeft de wetgever een norm gesteld voor het maximum bedrag aan kortlopende middelen (looptijd tot maximaal een jaar) waarmee de gemeente haar activiteiten mag financieren. Het doel van deze limiet is het risico te voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct grote impact hebben op de rentelasten tijdens het boekjaar.

Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient dit te worden gemeld bij de toezichthouder, de Provincie, inclusief een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

In onderstaand overzicht is de toetsing van de kasgeldlimiet voor het jaar 2022 opgenomen. Doordat we in 2022 geen kortlopende leningen hebben afgesloten zijn we het hele jaar binnen de norm gebleven.

KASGELDLIMIET				
Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)				
Omvang begroting per 1-1-2022	€ 58.396			
Kasgeldlimiet in bedrag	8,50% € 4.964			
	bedragen x € 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal vlottende schuld	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	2.501	5.167	11.527	8.864
Gemiddeld saldo schuld (+) of overschot (-)	-2.501	-5.167	-11.527	-8.864
Kasgeldlimiet	4.964	4.964	4.964	4.964
Ruimte onder kasgeldlimiet	7.465	10.130	16.491	13.827

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Algemeen

De financieringsbehoefte van de gemeente is afhankelijk van diverse factoren welke de inkomende en uitgaande kasstromen beïnvloeden, zoals de investeringsplanning, de inkomsten en uitgaven van grondexploitaties en mutaties in de geldleningenportefeuille. We

maken gebruik van een liquiditeitsplanning om zicht te krijgen en houden op de financieringsbehoefte.

Leningenportefeuille

In 2022 hebben we geen langlopende leningen afgesloten. De totale omvang van onze leningenportefeuille is hierdoor afgenomen. In onderstaand overzicht is het verloop van de opgenomen langlopende leningen zichtbaar. Het gemiddelde van de rente op langlopende leningen (op basis van de stand per 1 januari) is gedaald naar 1,46% in 2022 ten opzichte van 1,55% in 2021.

Overzicht langlopende leningen (bedragen x €1.000)					
	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Stand leningen	48.004	43.839	39.674	35.508	31.342
Nieuwe lening	0	0	0	0	0
Reguliere aflossingen	4.165	4.165	4.166	4.166	3.628

Verstekte leningen

In onderstaand overzicht hebben wij voor u de leningen die aan derden zijn verstrekt in beeld gebracht. In 2022 zijn geen nieuwe leningen verstrekt en is door alle geldnemers op tijd voldaan aan de rente- en aflossingsverplichtingen van de lopende leningen.

Kredietrisico op verstrekte geldleningen (bedragen x € 1.000)				
Naam geldnemer	%	saldo uitzettingen 1 januari 2022	mutaties in 2022	saldo uitzettingen 31 december 2022
BAR-organisatie	n.v.t.	44	-23	21
Carnisse Mondzorg	3	183	-26	157
Totaal verstrekte gelden		227	-49	178

Renteomslag

In de paragraaf financiering van de begroting 2022 heeft u inzicht gekregen in de rentelasten en het verwachte renteresultaat. Ook de manier waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, programma's en taakvelden hebben wij daarin beschreven.

Bij de begroting 2022 is de omslagrente vastgesteld op 1,25%. Het werkelijke percentage voor 2022 is 0,76%, zoals in onderstaand overzicht te zien is.

Schema rentetoerekening		
De externe rentelasten financiering	€	700.977
De externe rentebaten	-/- €	44.659
Saldo rentelasten en rentebaten	€	656.318
Rente die doorberekend wordt aan grondexploitatie	-/- €	85.744
Rente projectfinanciering	-/- €	14.742
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	-100.486
Rente over eigen vermogen	+/- €	0
Rente over voorzieningen	+/- €	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	555.832
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/- €	686.158
Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	-130.326
Toe te rekenen rente		555.832
Boekwaarde per 1 januari		73.150.000
Renteomslagpercentage		0,76%

Garantstellingen

In het verleden zijn regelmatig garantstellingen geweest voor leningen aan derden. Met het oog op de financiële risico's die de gemeente hierbij loopt, gaan wij terughoudend om met het honoreren van deze aanvragen. Alleen als het maatschappelijk belang ermee gediend is en er voldoende zekerheden gesteld worden, wordt een garantie verleend.

Per 31 december 2022 is het totaal van de directe garantstellingen € 34.922.137. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw was € 34.871.658.

Kas- en relatiebeheer

Wat betreft het kasbeheer hanteren we al een aantal jaren de volgende uitgangspunten:

- het aantal bankrelaties en bankrekeningen wordt tot een minimum beperkt;
- maandelijks worden liquiditeitsoverzichten opgesteld.

Met onze huisbankier, de BNG, vindt periodiek overleg plaats. Hier worden nieuwe ontwikkelingen besproken. Verschillende kredietverstrekkers geven regelmatig adviezen over het aantrekken en uitzetten van gelden. Ook in 2022 is gebruik gemaakt van de verschillende adviserende instanties, om zodoende optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten.

Paragraaf 5 – Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt vanaf 1 januari 2014 via de GR BAR-organisatie uitgevoerd. Relevante ontwikkelingen op dit gebied zijn in deze (wettelijk verplichte) paragraaf opgenomen.

Met ingang van het boekjaar 2023 wordt de rechtmatigheidsverantwoording ingevoerd. Dan geeft de accountant niet langer een verklaring over de rechtmatigheid af in zijn accountantsverklaring bij de jaarrekening, maar legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid in de jaarrekening.

De rechtmatigheidsverantwoording van het college van B&W maakt dan onderdeel uit van de getrouwheidscontrole van de accountant.

Alhoewel het dus pas gaat gelden voor de volgende rekening 2023 hebben wij deze rekening (net als de jaarrekening over 2021) gebruikt als een proefjaar.

Personeel

Bezetting in de organisatie, exclusief vacatureruimte

Per 31 december 2022 waren in de GR BAR 841,43 fte (936 werknemers) in dienst met een vast of tijdelijk dienstverband. Het instroompercentage (16,9%; in 2021 = 11,4%) is het percentage van de bezetting (fte) dat in 2022 in dienst is getreden bij de GR BAR. Het doorstroompercentage (8,5%; in 2021 = 4,6%) is het percentage van de bezetting (fte) dat via een interne sollicitatieprocedure een andere functie is gaan vervullen of duurzaam van functie is veranderd. Het uitstroompercentage (13,1%; in 2021 = 9,3%) is het percentage van de bezetting (fte) dat uit dienst is getreden.

Ziekteverzuim

In 2022 was het verzuimpercentage in de GR BAR gemiddeld 6,94% (2021: 5,69%). De ingezette daling is gestagneerd. Ter vergelijking: in 2021 was het verzuimpercentage bij gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,8%. De verzuimnorm - gebaseerd op een normstelling waarbij een kwart van de gemeenten een verzuim heeft dat lager ligt dan dit cijfer - is in 2021 voor gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,0%. Er is gekozen voor een vergelijking met deze gemeentegrootteklasse omdat de omvang van onze GR BAR hier het beste bij past.

De verzuimcijfers van 2022 binnen de sector gemeenten zijn nog niet bekend.

De invloed van COVID-19 op het verzuim in 2022 was minimaal. Alleen in het eerste kwartaal was er sprake van een stijging in COVID-gerelateerde ziekmeldingen. Deze liep gelijk met de landelijke stijging van het aantal besmettingen. Medewerkers hebben zich ook kort ziek gemeld na een vaccinatie of boosterprik.

Werknemers in de doelgroep banenafpraak

Voor het jaar 2022 is de norm voor het aantal arbeidsuren van werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafpraak (voorheen genoemd "garantiebanen") 42.300 uur. In 2022 is voor de doelgroep gerealiseerd:

- in dienst bij onze GR BAR: 15.756 uur;
- via inleenverbanden of detachering werkzaam bij onze GR BAR: 10.154 uur.

In 2022 zijn 25.910 arbeidsuren ingevuld door werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafpraak. Onze GR BAR heeft daarmee de doelstelling niet behaald.

Koepelvrijstelling

In 2022 heeft het Gerechtshof Den Haag een voor onze GR BAR gunstige uitspraak gedaan in de invorderingsrentezaak die te maken heeft met de vaststellingsovereenkomst koepelvrijstelling 2014-2017. De Staatssecretaris van Financiën heeft aangegeven geen

beroep in cassatie in te stellen. Hiermee is deze zaak formeel bekrachtigd en het incidentele voordeel is direct ten gunste gebracht van onze gemeente.

De Staatssecretaris heeft in zijn toelichting op het niet instellen van beroep in cassatie aangegeven dat hij berust in de betaling van het bovengenoemde bedrag. Maar uit de toelichting van de Staatssecretaris is af te leiden dat hij zich niet kon vinden in de argumentatie van het Hof Den Haag dat de koepelvrijstelling op 90% van de prestaties van de BAR van toepassing is. Verder overleg met de Belastingdienst heeft er helaas ook in geresulteerd dat mocht de gemeenschappelijke regeling nu of in de toekomst de toepassing van de koepelvrijstelling mogelijk achten, zij dat in een nieuwe gerechtelijke procedure zal moeten afdwingen.

Concerncontrol

Rechtmatigheid financiële beheers handelingen

De verbijzonderde interne controle (VIC) is in 2022 uitgevoerd op 18 processen. De uitvoering vindt plaats per kwartaal of halfjaar. Het betreft zowel processen van de GR BAR als van de gemeente.

In 2022 is opnieuw tijd geïnvesteerd in de borging van interne controle in de lijn. Samen met de vakafdelingen is de, in 2021 ingezette aanpak van de interne controle, de verbijzonderde interne controle en de borging van procesmanagement doorontwikkeld.

Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn:

- een risicogerichte aanpak: alleen die processen bij de interne beheersing betrekken die er qua omvang en risico toe doen. Daarnaast vooral focussen op de processtappen waar de risico's kunnen ontstaan.
- een procesgerichte aanpak: zoveel als mogelijk de interne beheersing van de processen inpassen in de bestaande werkwijze zodat er geen extra werkzaamheden nodig zijn om dit uit te voeren. Dit ter vervanging van de gegevensgerichte controle die op dit moment nog veelal wordt toegepast.
- borging: beheer en onderhoud van processen als vast onderdeel op de agenda waarbij efficiënt, effectief en rechtmatig werken voorop staan.
- grip op de uitvoering: processen op orde, interne controle binnen de teams en verbijzonderde interne controle vanuit de onafhankelijke positie.

Het borgen van interne controle en rollen, taken en verantwoordelijkheden binnen de processen krijgt hierdoor steeds meer vorm en inhoud. Mede door verloop in de organisatie is inrichten van interne processen in de lijn een blijvend aandachtspunt.

Bij de uitgevoerde VIC zijn geen financiële fouten geconstateerd. Er zijn wel bevindingen binnen de processen waarmee wordt aangegeven dat dit een blijvend aandachtspunt is.

Beleidsindicatoren

In het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten zijn 5 verplichte beleidsindicatoren ingevoerd die betrekking hebben op de bedrijfsvoering. In de jaarrekening 2022 van de BAR-organisatie zijn deze beleidsindicatoren vermeld.

COVID-19 (corona)-virus

De impact en de effecten van COVID 19 zijn vanaf 2022 onderdeel geworden van de reguliere werkzaamheden.

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening opgenomen. Bij het opstellen van deze rechtmatigheidsverantwoording is daarnaast ook het door het college in februari 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving als grondslag gehanteerd.

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 mutaties in de reserves jaarrekening 2022 en is daarmee vastgesteld op € 733.672,-.

Conclusie

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Daarnaast is het college van mening dat er binnen het voorwaarden en M&O-criterium is gehandeld.

De aangemerkte onrechtmatigheden zijn als volgt:

Programmarekening	269.441
Investerings	0
Totaal onrechtmatig	269.441

Voor een analyse van bovenstaande posten wordt verwezen naar onderdeel 5.7 Rechtmatigheid in de jaarrekening.

ENSIA

In 2022 voerden we de ENSIA-audit uit. De audit is tijdig uitgevoerd en vastgelegd in de ENSIA-tool van het Ministerie. De tool is de basis voor de verantwoording over informatiebeveiliging die het college, gelijktijdig met de jaarstukken, aflegt aan de raad. Hieronder volgt het rapport over de audit.

Informatieveiligheid

1. Inleiding/aanleiding

a) VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente"

Met de VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente" van 2013 hebben de gemeenten afgesproken de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) te implementeren. De BIG is de kern van de verantwoording over informatieveiligheid aan de gemeenteraad. De horizontale verantwoording bestaat uit de

zelfevaluatie, en IT-audit, en verklaring van het college van burgemeester en wethouders en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag.

Van BIG naar BIO

Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor Gemeenten, Rijk, Waterschappen en Provincies. Van BIG, BIR, BIR2017, IBI en BIWA naar BIO. Hiermee ontstaat één gezamenlijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid, gebaseerd op de internationaal erkende en actuele ISO normatiek.

b) Verantwoordingsverplichting ENSIA

Om aan te tonen dat de gemeente Albrandswaard werkt in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving, interne regels en gedragscodes worden gemeenten sinds 2017 jaarlijks onderworpen aan de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information) audit. Deze ENSIA-audit bestaat uit een zelfevaluatie over de mate waarin de gemeente voldoet aan de afspraken in de BIO, en horizontale verantwoording aan de gemeenteraad en een verticale verantwoording aan de landelijke toezichthouders zoals LOGIUS (DigiD) en het ministerie (inspectie) van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (Suwinet).

2. IB-beleid, doelstellingen en afspraken

Gemeenten beschikken over uiterst gevoelige informatie van burgers, en hebben zowel de wettelijke als morele plicht om daar zorgvuldig mee om te gaan. Het college van burgemeesters en wethouders van de gemeente Albrandswaard draagt als eigenaar van gemeentelijke informatieprocessen en (informatie)systemen de politieke verantwoordelijkheid voor- en passend niveau van informatieveiligheid en privacybescherming. 100%-veilig bestaat niet. Risico's worden doelbewust en proactief geaccepteerd en beheerst. Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Albrandswaard stelt, op basis van landelijke en Europese wet- en regelgeving en landelijke normenkaders zoals de BIO, de kaders ten aanzien van informatieveiligheid en privacybescherming voor de gemeente vast. De belangrijkste gemeentelijke informatiebeveiligingsdoelstellingen zijn:

- Het zorgvuldig omgaan met informatie en deze gegevens beschermen ten onrechtmatige toegang en/ of misbruik en/of manipulatie.
- Het waarborgen van de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van deze (persoons)gegevens en de continuïteit van de dienstverlening van de gemeente Albrandswaard.
- Het voldoen aan wet- en regelgeving.
- Het beheersen van risico's.

Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Albrandswaard bevat de kaders voor het treffen en onderhouden van een samenhangend pakket van maatregelen teneinde de betrouwbaarheid (beschikbaarheid, integriteit, vertrouwelijkheid en controleerbaarheid) van de informatievoorziening te waarborgen.

Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Albrandswaard is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

3. Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

Informatieveiligheid reikt veel verder dan het implementeren van technische informatiebeveiligingsmaatregelen. Het is namelijk een groot misverstand om te denken dat informatieveiligheid iets technisch is.

4. Beheersmaatregelen IB

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste beheersmaatregelen die bijdragen aan het realiseren van de IB-doelstellingen van de gemeente Albrandswaard:

- a) Het creëren van Opzet op de BIO-normering en op delen het Bestaan.

- b) Verbeterplan BMC (o.a. beschikbaar stellen van structureel budget en opzetten en inrichten van een team Informatieveiligheid en Privacy (I&P).
- c) Het creëren van bewustzijn binnen de organisatie door regelmatig op intranet te communiceren over informatieveiligheid.
- d) In 2022 hebben de CPO, ISO en Privacy Officer meerdere verwerkingsovereenkomsten beoordeeld/opgesteld, inclusief het voeren van de gesprekken met leveranciers en externe partijen hierover.
- e) Het adviseren bij en het opstellen van het pakket van eisen rondom informatieveiligheid en privacybescherming bij inkoop trajecten.
- f) Wet Politie Gegevens (WPG)-audit.
- g) Verbeterplan opgesteld naar aanleiding van audit Suwinet.
- h) Bewustwordingsprogramma 2023.
- i) Beleid Incidentmanagement vastgesteld.
- j) Beleid op Logging en Monitoring vastgesteld.
- k) Beleid Logische Toegangsbeveiliging vastgesteld.
- l) Authenticatiebeleid vastgesteld.
- m) Wijzigingsbeleid (Changemanagement) vastgesteld.
- n) Op technisch gebied veel maatregelen genomen.
- o) 8 puntenplan van het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC).
- p) IT Audit Deloitte op Key2Financien.

5. Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstellingen die zijn gerealiseerd:

- a) De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is in 2022 verder geïmplementeerd binnen de gemeente Albrandswaard, op gebied van de Opzet.
- b) Het beoordelen en afhandelen van datalekmeldingen en informatiebeveiligingsincidenten (inclusief de vertrouwelijke cyberdreigingen overeenkomstig het Traffic Light Protocol (TLP4) afkomstig van de informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten" (IBD).
- c) Het adviseren van het (lijn)management/proceseigenaren over de implementatie van informatiebeveiligings- en privacybeschermende beheersmaatregelen voor hun verantwoordelijkheidsgebieden.
- d) De ISO/Coördinator ENSIA heeft samen met de domeindeskundige medewerkers van de verschillende afdelingen (ICT, HRM, Backoffice, Sociaal Domein, informatiemanagement) over het jaar 2022 de zelfevaluatie ENSIA uitgevoerd.

6. Incidenten(afhandeling)

Cybercriminaliteit heeft de laatste jaren een grote vlucht genomen en geen enkele overheidsorganisatie ontkomt aan pogingen van onbevoegden om informatie buit te maken of om de bedrijfsvoering te verstoren. Cybercriminaliteit is inmiddels "BIG business" en een serieus verdienmodel voor criminelen. Daarmee is een permanente wedloop ontstaan tussen het implementeren en in stand houden van informatiebeveiligingsmaatregelen en de innovatie in het hacken van organisaties. Ook gemeenten worden hiervan het slachtoffer en staan bloot aan deze cyberdreigingen. We ervaren binnen de gemeente Albrandswaard een toename van het aantal cybercrime dreigingen/aanvallen. Helaas betreft het voorkomen van onrechtmatige toegang (door cyberaanvallen/hacking/fraude/ondermijnende activiteiten) tot onze gegevens en het treffen van passende beveiligingsmaatregelen en bewegend doel, waardoor we nooit "klaar" zijn. De dreigingen, kwetsbaarheden en technische mogelijkheden veranderen namelijk constant.

7. Doorkijk prioriteiten voor 2023 informatieveiligheid

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstelling voor 2023. Voor informatieveiligheid zijn de prioriteiten:

- Ontvlechting BAR-organisatie: op 150 applicaties inzet en capaciteit leveren vanuit Informatiebeveiliging en Privacy.
- Bewustwordingsprogramma 2023 uit te voeren acties (o.a. Cyber barometer).
- Implementatie Multi-Factor Authenticatie (MFA) en Mobile Device Management (MDM).
- NIS2 (Netwerk- en informatiesystemen/Europese Wetgeving).
- Maken Cyberplan Digitaal 2023-2025.
- Nieuwe BIO 2.0 Implementeren en de ENSIA-gevolgen en Audit.
- Ondersteunen werkgroepen 'Nieuwe organisaties 2024' op het gebied van I&P.
- Borgen van I&P in 'Nieuwe Organisaties 2024'.
- Wet Digitale Overheid (WDO) en verplichtingen op Audit informatiebeveiliging organisatie breed.
- De uitvoering van de ENSIA-cyclus voor de verantwoording over het jaar 2023.

Paragraaf 6 – Verbonden partijen

In deze paragraaf wordt eerst de gemeentelijke visie op verbonden partijen beschreven. Vervolgens wordt per verbonden partij specifieke informatie aangegeven. De verbonden partijen zijn daarbij gerangschikt naar de soorten:

- gemeenschappelijke regelingen;
- vennootschappen en coöperaties;
- stichtingen en verenigingen;
- overige verbonden partijen.

Achtergrondinformatie

De gemeente Albrandswaard heeft de kadernota verbonden partijen vastgesteld voor de periode 2016 – 2020. Het doel van deze nota is een methodiek te ontwikkelen waarmee de bestaande verbonden partijen kunnen worden beoordeeld en aangestuurd. De nota sluit aan bij de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen die per 1 januari 2015 van kracht is en tot doel heeft de democratische legitimatie te versterken. Als de uitvoering van een publieke taak aan een verbonden partij is overgedragen, is het onvermijdelijk dat (volledige) directe invloed/sturing door de gemeente niet langer aan de orde is. Dit omdat de verbonden partij een eigen bestuur heeft waarin meerdere gemeenten zijn vertegenwoordigd.

Om de invloed van de gemeente op verbonden partijen te optimaliseren is in de nota een methodiek opgenomen die deze optimalisatie van invloed moet bewerkstelligen. De invloed van het gemeentebestuur op een verbonden partij is het grootst als deze zich richt op de voorkant van de processen van de verbonden partij. De methodiek die kan worden ingezet om de invloed passend te laten zijn bij de situatie bestaat uit: het proces van positiebepaling; een governance-scan, het bepalen van een passend aansturingsscenario en het daarbij passende instrumentarium.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)			Vestigingsplaats Den Haag	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	23 gemeenten.			
Stemverhouding	4,35%			
Openbaar belang	Samenwerking in de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) op het gebied van verkeer en vervoer en het verbeteren van het economisch vestigingsklimaat. De MRDH moet leiden tot het verbeteren van het economisch vestigingsklimaat en van de bereikbaarheid van de regio.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur door de burgemeester.			
Actuele ontwikkelingen	De afname van het aantal reizigers door Corona herstelt zich niet wat kan leiden tot minder opbrengsten voor vervoersbedrijven. De MRDH financiert zowel in railvoertuigen en infrastructuur wat kan leiden tot een kredietrisico.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	32.508	33.872	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	1.435.141	1.546.600	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2022	483		Bijdrage gemeente 2022	71
Risico's	Een te kleine risicobuffer binnen een bepaald project, kan leiden tot vertraging of een lagere bijdrage voor andere projecten. Door Corona is het aantal reizigers in het OV afgenomen, wat voor de vervoersondernemingen op termijn kan leiden tot minder opbrengsten, met indirecte gevolgen voor de MRDH. De MRDH financiert zowel investeringen in railvoertuigen en -infrastructuur als bussen, wat kan leiden tot een kredietrisico.			
Sturingsscenario	Hoog			

bedragen x € 1.000

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)			Vestigingsplaats Klaaswaal	Gemeenschap- pelijke regeling
Deelnemende partijen	Een waterschap, RAD en 20 gemeenten.			
Stemverhouding	3,3%			
Openbaar belang	Het SVHW houdt zich bezig met de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen en de waardebepaling, in het kader van de wet WOZ.			
Bestuurlijk belang	Bevoegdheden van het College m.b.t. heffing en invordering belastingen, WOZ is overgedragen aan de VP. Het Algemeen Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de Ambtelijke Commissie: 1 lid (accounthouder VP) en het Algemeen Bestuur: 1 lid (portefeuillehouder Financiën).			
Actuele ontwikkelingen	In 2022 was er een stevige operationele druk binnen SVHW.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	849	847	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	6.159	6.597	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2022	122		Bijdrage gemeente 2022	219
Risico's	Uittreding van deelnemers kan leiden tot stijging van de deelnemersbijdrage voor de overgebleven deelnemers. Toetreding van nieuwe deelnemers neemt dit risico weg.			
Sturingsscenario	Gemiddeld			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD Rotterdam-Rijnmond)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschap-pelijke regeling		
Deelnemende partijen		15 gemeenten uit de regio Rijnmond.				
Stemverhouding		7,7%				
Openbaar belang		Gezamenlijke uitvoering wettelijke verplichtingen van gemeenten in het kader van de wet Publiek Gezondheid. De doelstelling: een evenwichtig productenaanbod zoveel mogelijk gericht op lokale problematiek. In zijn algemeenheid het verbeteren van de volksgezondheid van de bevolking.				
Bestuurlijk belang		De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).				
Actuele ontwikkelingen		De GGD is in 2022 gestart met een traject GGD 3.0. Aanleiding voor dit traject waren de gevolgen op langere termijn van de corona-crisis en landelijke maatregelen om de afdelingen infectieziekten van GGD-en verplicht te verstevigen. In dit traject zijn 3 scenario's uitgewerkt. Gekozen is voor het scenario om het minimale basistakenpakket in stand te houden, wat betekent dat de GGD bepaalde toepassingen uit de coronaorganisatie niet kan behouden, maar wel een stap voorwaarts zet t.o.v. de GGD van vóór de coronapandemie. Aan ambities die benoemd staan in GGD 3.0 wordt geen invulling gegeven. De meerkosten voor de meerjarenbegroting 2024-2027 zijn onvermijdbaar om als GGD alle basistaken die bij de GGD belegd zijn conform wet- en regelgeving en geldende kwaliteitskaders uit te kunnen voeren per 2024 en verder.				
Financiële positie - verbonden partij					Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022		31 december 2022			
Eigen vermogen	0		0	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	0		0	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2022				Bijdrage gemeente 2022		182
Risico's		In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen zijn op dit moment niet de deelnemende gemeenten risicodragend voor de GGD-RR, maar is dit de gemeente Rotterdam. De GGD-RR is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam en legt verantwoording af aan het college van de gemeente Rotterdam. Hoewel op dit punt momenteel geen veranderingen verwacht worden blijven wij hier alert op.				
Sturingsscenario		Gemiddelde				

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond		Vestigingsplaats Rotterdam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en Rotterdam.		
Stemverhouding	6,25%		
Openbaar belang	Doel: Het beschikbaar houden van specialistische zorg en van 7/24 crisisopvang. Het realiseren van schaalvoordelen. Het delen van kennis en expertise. De GR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop van jeugdhulp zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De visie en doelen van de GR zijn daarmee een optelsom van de beleidsvoornemens van de deelnemende gemeenten.		
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).		
Actuele ontwikkelingen	Er is sprake van stijging van intensieve zorgbehandeling. De oorzaak moet nog onderzocht worden. Ook heeft de gemeente te maken met overschrijding door de wets-aanpassing van het woonplaatsbeginsel. Tevens zijn op verzoek van de Tweede Kamer, de lonen in de zorg dit jaar extra verhoogd en extra indexatie toegevoegd.		
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente
	1 januari 2022	31 december 2022	
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal
Vreemd vermogen	68.373	55.087	Leningen/garantstellingen
Resultaat 2022	0		Bijdrage gemeente 2022
Risico's	Alle deelnemende gemeenten zijn volledig risicodragend. Het zorgverbruik wordt echter per gemeenten afgewikkeld. Er zijn stappen gezet om de stuurinformatie over het zorgverbruik en wachttijden te verbeteren waardoor er gedurende het jaar steeds beter inzicht is in het zorgverbruik. Met ingang van 2023 is de vlaktax afgeschaft waardoor gemeenten de werkelijke zorgkosten over het jaar krijgen toegerekend.		
Sturingsscenario	Gemiddeld		

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling voor het natuur- en recreatiegebied IJsselmonde (NRIJ)			Vestigingsplaats Schiedam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Ridderkerk, Zwijndrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Rotterdam en provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	20%			
Openbaar belang	Ontwikkeling en in stand houden van intergemeentelijke buitenstedelijke recreatie en bescherming van natuur en landschap op IJsselmonde. Beheer, ontwikkeling en onderhoud van recreatieve groengebieden op IJsselmonde.			
Bestuurlijk belang	2 algemeen bestuursleden waarvan 1 in het dagelijks bestuur.			
Actuele ontwikkelingen	Bezuinigingen vormgegeven i.v.m. verwachte afname budget.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	4.398	4.404	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	2.561	3.046	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2022	98		Bijdrage gemeente 2022	190
Risico's	Inkomsten volgens pas na 2025.			
Sturingsscenario	Nog vast te stellen.			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling BAR-organisatie		Vestigingsplaats Barendrecht	Gemeenschap- pelijke regeling	
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding	33,33%			
Openbaar belang	Doel van de regeling is het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering door het openbaar lichaam van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken. In samenwerking ten behoeve van de drie gemeenten het werkgeverschap en de inkoopfunctie uit te voeren. - Het doel van de samenwerking is om door het samenvoegen van grote delen van de ambtelijke organisaties de burgers van de drie gemeenten kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden. - Er wordt invulling gegeven op de zeven inhoudelijke verbindende thema's van de drie gemeenten. Deze thema's zijn: duurzaamheid, veiligheid, economie, maatschappij, voorzieningen, ruimte en mobiliteit.			
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van de BAR-organisatie en bestaat uit de drie colleges van de 3 BAR-gemeenten (Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk). Dit bestuur vergadert vier keer per jaar. Het Dagelijks bestuur bestaat uit zes leden (van het algemeen bestuur), twee van elke deelnemende gemeente, te weten één wethouder en de burgemeester, de voorzitter meegerekend.			
Actuele ontwikkelingen	Beperkt effect Corona. Veel inzet op opvang vluchtelingen.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	
Vreemd vermogen	13.066	14.077	Leningen/garantstellingen	
Resultaat 2022	-643		Bijdrage gemeente 2022	18.513
Risico's	Uitvoering/implementatie van nieuwe wet- en regelgeving, informatie beveiliging, ver(der)gaande digitalisering van de werkprocessen en dienstverlening. Voldoende en gekwalificeerd personeel om de opdrachten en (wettelijke) taken en opgaven uit te voeren.			
Sturingsscenario	Hoog			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	1,8%			
Openbaar belang	Advisering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeenten t.a.v. de uitvoering van Besluit Bodemkwaliteit.			
Bestuurlijk belang	1 lid dagelijks bestuur en daarmee 1 lid algemeen bestuur			
Actuele ontwikkelingen	De invoering van de Omgevingswet is vastgesteld op 1 januari 2024. Dit vraagt steeds om nadenken en anticiperen op kosten, voorbereiding en uitvoering. Samen met alle participanten bereidde DCMR zich voor op de naderende wetswijziging, o.a. door inzicht te krijgen in de (milieu)kwaliteit van het gebied op basis van toegankelijke data. De DCMR ontwikkelt zich steeds meer tot een datagedreven organisatie. Het toezicht wordt weer gebiedsgericht georganiseerd, met behulp van steeds meer innovatie rond meldkamer en toezichtinstrumenten.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	4.866	4.403	Aandelen kapitaal	
Vreemd vermogen	14.137	12.414	Leningen/garantstellingen	
Resultaat 2022	584		Bijdrage gemeente 2022	403
Risico's	Controle over en sturing op het financieel resultaat. De komst van de Omgevingswet zorgt voor wat onzekerheid in deze. Ook Corona heeft hier wat aan bijgedragen in 2022.			
Sturingsscenario	Hoog			

bedragen x € 1.000

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestingsplaats Rotterdam	Gemeenschap-pelijke regeling	
Deelnemende partijen	15 gemeenten uit het Rijnmond gebied.			
Stemverhouding	7,7%			
Openbaar belang	(Brand)veiligheid, vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing met inbegrip van de multidisciplinaire samenwerking en de gemeenschappelijke meldkamer. De vorming van veiligheidsregio's heeft als doelstelling de versterking van de bestuurlijke aansturing van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal en nationaal niveau, alsmede de versterking van de geneeskundige hulpverlening en het regionale beheer van de brandweer.			
Bestuurlijk belang	Burgemeester is lid van dagelijks bestuur en algemeen bestuur (+ 1 plaatsvervangend lid). Bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur brengen de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uit, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonersaantal van boven 50.000. Zij brengen voor elk volgende 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit toe een maximum van elf stemmen per gemeente.			
Actuele ontwikkelingen	Verschuiving van de klassieke branden, hulpverleningen en ander onheil, naar 'nieuwe crises'. Nieuwe crises vragen om een andere aanpak. Een aanpak vanuit meerdere disciplines, die met spoed samen aan de slag moeten.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	5.085	6.157	Aandelen kapitaal	
Vreemd vermogen	96.225	107.479	Leningen/garantstellingen	
Resultaat 2022	976		Bijdrage gemeente 2022	1.279
Risico's	Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's. Het gaat hier om juridische gevolgrisico's, zoals claims. Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden. Inwerkingtreding Omgevingswet. Spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg. Gevolgen van (veranderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vangen. Vertraagd tempo en/of onvoldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v. kostenontwikkeling. Deeltijdregeling brandweervrijwilligers. Alarmering bevolking. Personele capaciteit brandweer. Bestaansrecht organisatie / Ontwikkelagenda VRR. Duurzame Piketorganisatie Vakbekwaamheid Effecten en kosten als gevolg van grote crises (bv. Griep pandemie) Financiële gevolgen van schade die niet meer of beperkt verzekeraar is.			
Sturingsscenario	Gemiddeld			

bedragen x € 1.000

NV BAR Afvalbeheer		Vestingsplaats Rhoon		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk				
Stemverhouding	33,33%				
Openbaar belang	Inzameling van de huishoudelijke afvalstoffen.				
Bestuurlijk belang	Collegelid als aandeelhouder in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.				
Actuele ontwikkelingen	De verwerkingsprijzen van afval en de opbrengsten van grondstoffen fluctueren. Stijgende prijzen brandstof, energie, materialen en cao-ontwikkelingen.				
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente		
	1 januari 2022	31 december 2022			
Eigen vermogen	300	300	Aandelen kapitaal	100	
Vreemd vermogen	2.512	2.750	Leningen/garantstellingen	-	
Resultaat 2022	222		Bijdrage gemeente 2022	2.733	
Risico's	Risico's zijn beperkt. Het eigendom van het afval en dus risico op extra verwerkingskosten ligt bij de gemeente. De NV kent vooral bedrijfsvoeringaangelegenheden.				
Sturingscenario	Gemiddeld.				

bedragen x € 1.000

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		Vestingsplaats Den Haag		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen	354 gemeenten				
Stemverhouding	0.006%				
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Ze verstrekt krediet tegen lage tarieven aan of onder garantie van Nederlandse overheden. De klanten zijn overwegend overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van de BNG vanwege dit maatschappelijk belang en dus niet primair uit een oogpunt van geldbelegging.				
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Algemene vergadering van aandeelhouders via de wethouder Financiën.				
Actuele ontwikkelingen	BNG Bank heeft haar strategie aangescherpt om zich exclusief te richten op de publieke sector. Daarbij ligt de focus op vier Sustainable Development Goals (SDG's).				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022			
Eigen vermogen	4.329.000	4.615.000	Aandelen kapitaal	10.752	
Vreemd vermogen	144.728.000	107.459.000	Leningen/garantstellingen	0	
Resultaat 2022	300.000		Bijdrage gemeente 2022	0	
Risico's	Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating. Voor verliesmakende klanten treft de BNG jaarlijks een voorziening, maar op het totale krediet is het percentage oninbare leningen erg laag. De kredietportefeuille blijft kwalitatief sterk.				
Sturingsscenario	Laag				

bedragen x € 1.000

Stedin Groep				Naamloze vennootschap
Deelnemende partijen	53 Nederlandse gemeenten			
Stemverhouding	0,42%			
Openbaar belang	Stedin Groep (Netwerkbedrijf) draagt zorg voor de gas- en elektriciteitsnetten binnen haar voorzieningsgebied. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat deze maatschappelijk nut heeft. Daarnaast zorgt ze voor financiële opbrengsten (dividend). Door de splitsing van Eneco en Stedin per 31 januari 2017 is geen discussie ontstaan over een verkoop van Stedin. Uiteraard mag je als gemeente je aandelen te koop aanbieden, maar uitsluitend aan publieke partijen en niet aan private partijen.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.			
Actuele ontwikkelingen	Om de versnelling van de energietransitie mogelijk te maken, de economische groei te faciliteren en de kwaliteit van het huidige netwerk te borgen, zal naar verwachting van 2023 tot en met 2030 ruim € 8 miljard nodig zijn om te investeren in de netten. De komende jaren is € 1,8 miljard nodig. Daarover is Stedin in gesprek met huidige en mogelijke nieuwe aandeelhouders zoals het Rijk, provincies en niet-aandeelhoudende gemeenten.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	3.270.000	3.342.000	Aandelen kapitaal	607
Vreemd vermogen	4.912.000	5.178.000	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2022	44.000		Bijdrage gemeente 2022	0
Risico's	Stedin heeft een laag risicoprofiel als gevolg van een gereguleerde markt. Er is echter sprake van sterk gereguleerde nettarieven waarin de gemaakte kosten niet direct of gedurende een langere periode aan de klant mogen worden doorgerekend. Door toename investeringsvolume, geopolitieke onrust en flink stijgende energieprijzen, stijgen de kosten en staan financiering en dividenduitkering onder forse druk.			
Sturingsscenario	Laag			

bedragen x € 1.000

Centrum Jeugd & Gezin Rijnmond (CJG)		Vestigingsplaats Rotterdam		Stichting	
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.				
Stemverhouding	3,6%				
Openbaar belang	CJG Rijnmond treedt op als uitvoerder van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de jeugdgezondheidszorg. Het CJG is de plek waar ouders en verzorgers, kinderen, jongeren en professionals terecht kunnen voor ondersteuning en advies over opgroeien, opvoeden en gezondheid.				
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Raad voor Publiek Belang.				
Actuele ontwikkelingen	De marktontwikkeling is stabiel.				
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente		
	1 januari 2022	31 december 2022			
Eigen vermogen	2.714	2.884	Aandelen kapitaal	0	
Vreemd vermogen	8.154	8.377	Leningen/garantstellingen	0	
Resultaat 2022	170		Bijdrage gemeente 2022	853	
Risico's	Onzekerheid over de kostenstijgingen door inflatie, macro-economische ontwikkelingen of overheidsmaatregelen, en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt die hun impact kunnen hebben op de financiën.				
Sturingsscenario	Nog vast te stellen				

bedragen x € 1.000

Landschapstafel IJsselmonde		Vestingsplaats Rotterdam	Bestuursovereenkomst	
Deelnemende partijen	Gemeenten Barendrecht, Albrandswaard, Ridderkerk, Hendrik-Ido-Ambacht, Zwijndrecht en Rotterdam.			
Stemverhouding	16,66%			
Openbaar belang	1. Komen tot afstemming van van beleid, uitvoering en monitoring ten aanzien van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde ten einde de kwaliteit van het landschap in standhouden c.q. te verbeteren; 2. Samenwerken aan het Uitvoeringsprogramma 'Groen IJsselmonde' om een stimulans te geven aan en te komen tot een recreatief aantrekkelijk, toegankelijk en bruikbaar groen landschap, waardoor ook kan worden bijgedragen aan de economische ontwikkeling van IJsselmonde; 3. Inzetten op afstemming van het beheer van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde, het stellen van kaders voor het beheer en streven naar een verbetering van de efficiëntie in beheer in overleg met de terreinbeherende instanties.			
Bestuurlijk belang	1 collegelid in bestuur.			
Actuele ontwikkelingen	Nieuwe reden om bijeen te komen wegens NPLG.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2022		0	Bijdrage gemeente 2022	0
Risico's	Geen.			
Sturingsscenario	Hoog			

bedragen x € 1.000

SvWrR			Stichting
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.		
Stemverhouding			
Openbaar belang	Beleid en producten op het gebied van wonen binnen regio in gezamenlijkheid opstellen.		
Bestuurlijk belang			
Actuele ontwikkelingen	Stafbureau, monitor Regioakkoord, actualisatie Regioakkoord, regionale Woonvisie, intranet.		
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022	
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal 0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen 0
Resultaat 2022	0	0	Bijdrage gemeente 2022 13
Risico's	-		
Sturingscenario	In theorie kunnen een of meerdere gemeenten hun financiële verplichtingen niet nakomen. Deze kans is heel klein.		

bedragen x € 1.000

BV Gemeenschappelijk Bezit Evides (water)		Vestigingsplaats Rotterdam	Besloten vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeenten (21 stuks in Zuid Holland zuid) en Provincies.		
Stemverhouding	0,28%		
Openbaar belang	Zorg dragen voor de watervoorziening binnen het voorzieningsgebied. De gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van deze instelling voor nutsvoorzieningen, omdat deze nut heeft voor de inwoners van de gemeente, en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.		
Bestuurlijk belang	Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt (monopolie) met (streng) gereguleerde tarieven. Er wordt vol ingezet op verbetering en innovatie;		
Actuele ontwikkelingen	Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt (monopolie) met (streng) gereguleerde tarieven. Er wordt vol ingezet op verbetering en innovatie; robuust en duurzaam om meer circulair met water om te gaan. Daarnaast produceert Evides ook Industriewater.		
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022	
Eigen vermogen	558.200	583.100	Aandelen kapitaal 902
Vreemd vermogen	754.500	798.800	Leningen/garantstellingen 0
Resultaat 2022	46.100		Bijdrage gemeente 2022 0
Risico's	Vervuiling van drinkwater kan zorgen voor hogere reinigingskosten.		
Sturingscenario	Laag		

bedragen x € 1.000

Essendael Beheer BV				Besloten vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeente Albrandswaard en Bouwfonds Property Development BV (BPD BV)			
Stemverhouding	50%			
Openbaar belang	Essendael Beheer BV fungeert als beherend vennoot in GEM Essendael CV.			
Bestuurlijk belang	Wethouder RO, Economie, Milieu & Duurzaamheid en wethouder Buitenruimte & Wonen zijn lid van de raad van commissarissen.			
Actuele ontwikkelingen	Momenteel stabiel voor de afronding van de locatie.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	n.b.	n.b.	Aandelen kapitaal	n.b.
Vreemd vermogen	n.b.	n.b.	Leningen/garantstellingen	n.b.
Resultaat 2022	n.b.		Bijdrage gemeente 2022	n.b.
Risico's	Momenteel geen aparte risico's meer begroot, kosten en opbrengsten zijn goed begroot.			
Sturingsscenario	Nog vast te stellen.			

bedragen x € 1.000

GEM Essendael CV			Commanditaire vennootschap	
Deelnemende partijen	Gemeente Albrandswaard, Essendael Beheer BV en BPD BV			
Stemverhouding	33%			
Openbaar belang	De CV is een samenwerking tussen de gemeente, BPD BV en Essendael Beheer BV. Deze BV is beherend vennoot. De gemeente en BPD BV zijn de commanditaire vennoten. De CV heeft onder andere als doel locatie-ontwikkeling.			
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de CV berust bij Essendael Beheer BV.			
Actuele ontwikkelingen	-			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2022	31 december 2022		
Eigen vermogen	n.b.	n.b.	Aandelen kapitaal	n.b.
Vreemd vermogen	n.b.	n.b.	Leningen/garantstellingen	n.b.
Resultaat 2022	n.b.		Bijdrage gemeente 2022	n.b.
Risico's	Verliezen komen tot maximaal € 96.000 voor rekening van de gemeente. De jaarlijkse winst komt voor 49% ten gunste van de gemeente.			
Sturingsscenario	Nog vast te stellen.			

bedragen x € 1.000

Paragraaf 7 – Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf wordt beschreven op welke wijze de gemeente Albrandswaard het grondbeleid toepast om de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen te realiseren, zoals bijvoorbeeld woningbouw, bedrijvigheid, recreatie en natuur. Daarnaast wordt enerzijds ingegaan op de actuele prognose van de resultaten en de geraamde winstneming van de gemeentelijke grondexploitaties en anderzijds op de reserve Ontwikkelingsprojecten in relatie tot de risico's die behoren bij de uitvoering van het grondbeleid.

Grondbeleid

De meest recente Nota Grondbeleid komt uit 2018. Deze is in februari door de gemeenteraad vastgesteld. In deze nota is het beleidskader voor de toepassing van het grondbeleid voor de ruimtelijke ontwikkelingen vastgelegd. De huidige nota loopt tot en met 2022, wat betekent dat er in 2023 een nieuwe nota grondbeleid wordt opgesteld. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met het kostenverhaal onder de nieuwe omgevingswet.

Als uitgangspunt in het huidige grondbeleid geldt dat de gemeente de markt(partijen) ruimte biedt om ontwikkelingen zelf op te pakken. Dit noemen wij passief facilitair grondbeleid. Ontwikkelingen die bijdragen aan een gemeentelijke ambitie hebben bestuurlijke prioriteit. Deze initiatieven omarmen en ondersteunen wij door het voeren van een actief facilitair grondbeleid voor deze projecten. In de praktijk wordt er voornamelijk situationeel grondbeleid toegepast. In het nieuwe grondbeleid zal dit uitgangspunt ook worden opgenomen. Situationeel grondbeleid speelt beter in op de dynamiek en de behoefte aan flexibiliteit. Per situatie wordt afgewogen welk type grondbeleid de gemeente toepast.

Onder het huidige faciliterende grondbeleid is het van belang het gemeentelijk kostenverhaal zo goed mogelijk geregeld te hebben. Om vanuit de verschillende faciliterende rollen te kunnen sturen heeft de gemeente Albrandswaard een nota Kostenverhaal vastgesteld. Deze nota vormt beleidsmatig het kader waarmee zowel de gemeentelijke proceskosten kunnen worden verhaald, als een fondsbijdrage gevraagd kan worden. Vanuit de desbetreffende fondsen zijn middelen beschikbaar om onrendabele investeringen/extra voorzieningen binnen de ruimtelijke projecten te dekken.

Gewenste ontwikkelingen die ook met actieve steun van de gemeente niet van de grond komen, kunnen (alsnog) worden gerealiseerd door de gemeente. In dat geval kan de gemeente zelf de grond aankopen en ontwikkelen. Hierbij wordt dan een actief grondbeleid gevoerd en een grondexploitatie vastgesteld door de raad. Dit geldt ook voor projecten waarbij grond die, veelal om historische reden in eigendom is van de gemeente, tot ontwikkeling wordt gebracht.

Actuele prognose

Te verwachten resultaten

Voor de grondexploitaties Spui en Polder Albrandswaard wordt gezamenlijk een negatief resultaat verwacht van in totaal ca. € 7.182.000,- (eindwaarde). Dit verlies kan na de benodigde verliesvoorziening vanuit de algemene reserve worden gedekt uit de reeds ingestelde voorziening negatieve grondexploitaties. De ontwikkeling Essendael, uitgevoerd door een CV/BV constructie, wordt hier buiten beschouwing gelaten. Dit is namelijk geen actieve grondexploitatie van de gemeente maar een samenwerking met een marktpartij.

Winstneming

Voor gemeentelijke grondexploitaties met een positief geprognosticeerd eindresultaat

worden er tussentijds winstnemingen gedaan. Hiervoor wordt de methode Percentage of Completion (POC) toegepast, waarbij de gerealiseerde kosten en opbrengsten worden afgezet tegen het totaal van de kosten en opbrengsten van het betreffende project. Op basis hiervan wordt bij het opmaken van de jaarrekening de hoogte van de tussentijdse winstneming vastgesteld. Momenteel zijn de drie hierboven toegelichte grondexploitaties de enige lopende binnen de gemeente Albrandswaard, derhalve worden er geen winstnemingen verwacht in 2023.

Nieuwe grondexploitaties

In 2022 zijn de voorbereidingskredieten door de raad vastgesteld voor de planvorming van Poortugaal-West / Schutskooiwijk, woningbouwlocatie De Omloop en een nieuw sportpark (Omloopseweg-zuid). In 2022 is gewerkt naar een eindfase van de planvorming. Naar verwachting zal van ieder van deze ontwikkelingen in 2023 een grondexploitatie aan de raad ter vaststelling worden voorgelegd. Na vaststelling zal over deze grondexploitaties worden gerapporteerd in het (vertrouwelijke) MPO(t).

Gemeentelijke grondexploitaties

Een inhoudelijke toelichting van de grondexploitatieprojecten is opgenomen in het projectenboek en het meerjarenperspectief ontwikkelingsprojecten (MPO) 2023.

Geprognosticeerd resultaat

In onderstaande tabellen zijn de geprognosticeerde financiële resultaten van de grondexploitaties opgenomen.

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op eindwaarde (afgerond op € 1.000)							
Project	Jaarrekening 2022			Jaarrekening 2021			Verschil
	Eindwaarde	per		Eindwaarde	per		
Spui	-3.562.000	N	2025	-3.254.000	N	2024	-308.000 N
Polder Albrandswaard	-629.000	N	2025	-585.000	N	2024	-44.000 N
Binnenland	-2.991.000	N	2026	-		2025	-2.991.000 N
TOTAAL	-7.182.000	N		-3.839.000	N		-3.343.000 N

De eindwaarde betreft het geprognosticeerde saldo van uitgaven en inkomsten aan het einde van de looptijd, rekening houdend met rente en inflatie.

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op NCW (afgerond op € 1.000)							
Project	Jaarrekening 2022			Jaarrekening 2021			Verschil
	NCW per 01-01-2023			NCW per 01-01-2022			
Spui	-3.356.000	N		-3.066.000	N		-290.000 N
Polder Albrandswaard	-593.000	N		-551.000	N		-42.000 N
Binnenland	-2.763.000	N		-			-2.763.000 N
TOTAAL	-6.712.000	N		-3.617.000	N		-3.095.000 N

Het geprognosticeerde resultaat op basis van netto contante waarde is in totaal ten opzichte van vorig jaar met € 3.094.652,- afgenomen. Dit is met name het gevolg van het in één keer nemen van de verliesvoorziening voor Binnenland. De mutaties in het Spui en de Polder Albrandswaard worden voornamelijk veroorzaakt door een toename van de kosten voor het woonrijp maken, door de hoge stijging in grondstoffen en bouwkosten, en de plankosten.

Verliesvoorzieningen verliesgevende grondexploitaties

Voor de grondexploitaties met een negatief geprognosticeerd resultaat zijn verliesvoorzieningen gevormd.

Verloop voorziening verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000)						
Project	Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2021		Verschil	
Spui	-3.356.000	N	-3.066.000	N	-290.000	N
Polder Albrandswaard	-539.000	N	-551.000	N	-42.000	N
Binnenland	-2.763.000	N	-		-2.763.000	N
TOTAAL	-6.712.000	N	-3.617.000	N	-3.095.000	N

De stand van de voorziening is gebaseerd op de netto contante waarde per 1 januari 2023. Hierdoor dient de voorziening jaarlijks te worden opgehoogd met rente (discontovoet van 2%) zodat deze aan het einde van de looptijd toereikend is.

Verloop voorziening verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000)							
Project	NCW	Toevoeging rente aan voorzieningen					Eindwaarde
		2023	2024	2025	2026	Totaal	
Spui	-3.356.000	-67.120	-68.462	-69.832	-	-205.414	-3.561.414
Polder Albrandswaard	-539.000	-11.860	-12.097	-12.339	-	-36.296	-629.296
Binnenland	-2.763.000	-55.260	-56.365	-57.493	-58.642	-227.760	-2.990.760
TOTAAL	-6.712.000	-134.240	-136.925	-139.663	-58.642	-469.470	-7.181.470

Reserve Ontwikkelingsprojecten

Voor het grondbedrijf is een afzonderlijke reserve gevormd, namelijk de Reserve Ontwikkelingsprojecten. De positieve resultaten worden, zowel tussentijds als bij afsluiten van een grondexploitatie, toegevoegd aan deze reserve, die (administratief) is opgedeeld in twee delen:

- Afdekking risico's van de gemeentelijke grondexploitaties;
- Vrije reserve.

Volgens de spelregels moet het vrije deel van de reserve Ontwikkelingsprojecten minimaal 5% van het totaal aan voorzieningen en risico's van de grondexploitaties bedragen. Indien de vrije reserve minder bedraagt wordt een aanvullende storting gedaan vanuit de Algemene Reserve. Bij een stand van de vrije reserve groter dan 15% van het totaal aan voorzieningen en risico's wordt het meerdere 'afgeroomd' en toegevoegd aan de algemene reserve.

In het proces van de jaarlijkse herziening van de grondexploitaties heeft het risicomanagement een vaste plaats gekregen. Iedere herziening of nieuwe grondexploitatie bevat een (actualisatie van de) risicoanalyse, waarbij volgens een vast format per risico de mogelijke financiële consequenties worden aangegeven. Dit wordt gekwantificeerd tot een gewogen risicoprofiel door het principe "kans" maal "gevolg". Hierbij wordt ook aangegeven of er in het weerstandsvermogen een reservering moet worden gemaakt en/of er beheersmaatregelen kunnen worden getroffen.

Het financiële effect van alle risico's bij elkaar vormen de basis voor het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit van het grondbedrijf. Deze risicoanalyses én het bepalen van de weerstandscapaciteit worden geactualiseerd bij het opstellen van het (tussentijds) MPO (Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten).

Doel reserve Ontwikkelingsprojecten

Deze reserve heeft in eerste instantie het doel de risico's van de grondexploitaties op te kunnen vangen, voor zover dit niet kan binnen de grondexploitatie zelf. In de praktijk komt dat neer op de risico's van de verliesgevende grondexploitaties. Daarnaast kunnen niet in alle gevallen, mede door verplichte tussentijdse winstnemingen, de risico's van de winstgevende grondexploitaties in het positieve resultaat worden opgevangen.

Daarnaast dient deze reserve als dekking bij het ophogen van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties. Daardoor bestaat de reserve Ontwikkelingsprojecten uit twee delen, zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Reserve Ontwikkelingsprojecten	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
Afdekking risico's BIE	718.036	1.041.000
Vrije deel	371.484	705.000
Reserve Ontwikkelingsprojecten	1.089.520	1.746.000

Het vrije deel van de reserve bedraagt minimaal 5% van het totaalbedrag van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties en het risico van de grondexploitaties. Indien het vrije deel lager is dan 5% wordt er bijgestort vanuit de algemene reserve. Bedraagt het vrije deel van de reserve echter meer dan 15%, dan wordt het meerdere toegevoegd aan de algemene reserve. Ultimo 2022 bedraagt het vrije deel 5%.

Paragraaf 8 – Wet Open Overheid

Inleiding

De Wet Open Overheid (Woo) is ingegaan op 1 mei 2022 en legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het geven van een impuls aan openbaarheid. De wet vereist dat in begroting en jaarrekening wordt aangegeven hoe rekening wordt gehouden met de bepalingen uit de Woo. In de begroting 2023 is voor het eerst een openbaarheidsparaagraaf opgenomen. De jaarrekening 2022 is de eerste jaarrekening met een openbaarheidsparaagraaf.

De Wet Open Overheid kent een viertal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

Woo contactfunctionaris

Per 1 mei 2022 hebben wij deze rol ingevuld door middel van externe inhuur. Op deze wijze hebben we voldaan aan de wettelijke verplichting. Bovendien hebben we gedurende 2022 de rol en positie binnen de organisatie vorm kunnen geven en is in deze periode gezocht naar een definitieve oplossing. In november 2022 is het sollicitatieproces voor een definitieve invulling van deze rol succesvol afgerond.

Passieve openbaarmaking

De Wet Open Overheid is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). De Woo kent op dit gebied de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob, onder meer is de toegestane doorlooptijd voor het beantwoorden van Woo-verzoeken aangepast. Deze aanpassingen zijn in 2022 doorgevoerd in onze processen. In onze gemeente respectievelijk de BAR-organisatie ging het in 2022 om de volgende aantallen:

	Ontvangen (#)	Afgedaan (#)1	Op tijd (%)	Ingetrokken (#)
Albrandswaard	12	11	82	3
BAR-organisatie	0	1	0	0

1 exclusief ingetrokken verzoeken

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting is in 2022 nog niet ingegaan. De wet zegt hierover dat voor het publiceren een landelijk platform (het PPlatform Open Overheids Informatie - PLOOI) gebruikt dient te worden.

Het adviescollege ICT-toetsing (AcICT) heeft een advies uitgebracht over het Platform Open Overheidsinformatie. Het AcICT adviseert om de huidige ontwikkeling van het Platform stop te zetten en een simpeler variant te maken die sneller te realiseren is. Op 23 december 2022 heeft minister Hanke Bruins Slot (BZK) een brief gestuurd aan de Tweede Kamer waarin zij aangeeft dit advies over te nemen.

Ongewijzigd is dat overheidsorganisaties wordt aangeraden om door te gaan met voorbereidingen en zelf te publiceren via de eigen website.

Dit betekent dat een datum waarop actief publiceren verplicht wordt, nog altijd niet bekend is. Wel duidelijk is dat deze verplichting niet voor alle elf categorieën tegelijk zal gelden. De

eerste vier categorieën zijn wel benoemd: Raadsstukken, Organisatiegegevens, Convenanten, Woo-verzoeken.

Vanuit het BAR-organisatie programma “openbaar” is in 2022 gewerkt aan de implementatie van actieve openbaarmaking. In 2022 hebben wij het publiceren van raadsstukken en organisatiegegevens geïmplementeerd via de gemeentelijke website. Op convenanten en Woo-verzoeken hebben we ons in 2022 inhoudelijk en technisch vergaand voorbereid.

Categorie	Status
Organisatiegegevens	Worden gepubliceerd via website
Raadsstukken	Worden gepubliceerd via website
Convenanten	Vorbereiding vergesvorderd
Woo-verzoeken	Vorbereiding vergesvorderd
Wet- en regelgeving	Vooronderzoek gereed
Bestuurstukken	Vooronderzoek gereed
Onderzoeken	Vooronderzoek gereed
Beschikkingen	Vooronderzoek gereed
Klachten	Vooronderzoek gereed
Jaarplannen en verslagen	Vooronderzoek gereed
Adviezen van adviescolleges	Vooronderzoek gereed

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat overheidsorganisaties hun digitale informatiehuishouding binnen acht jaar (vanaf 1 mei 2022) op orde brengen. In 2022 is het actieplan “houdbaar” opgesteld; een concreet actieplan gericht op dit lange termijn doel. In december 2022 is het sollicitatieproces voor een informatiebeheerder wet open overheid succesvol afgerond.

Zowel de ‘informatie contactpersoon’ als de ‘informatiebeheerder wet open overheid’ worden betaald uit het meerjarig Woo-budget dat door uw gemeente beschikbaar is gesteld volgens op de meicirculaire 2021.

5. JAARREKENING

1 - Grondslagen

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

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.

Balans

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

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 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.

Vorraden

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.
- Gereede 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 2022 waarbij de definitieve ontvangst in 2023 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
- De vooruitbetaalde bedragen in boekjaar 2022 die ten laste van het begrotingsjaar 2023 komen, en

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

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. fietskluisen 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 2022 waarbij de definitieve betaling in boekjaar 2023 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.

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

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 2022	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Bedragen x € 1.000		
Activa		
Vaste activa		
Inmateriële vaste activa	732	441
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	702	406
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	30	35
Materiële vaste activa	67.517	71.154
- Investerings met een economisch nut		
- overige Investerings met een economisch nut zonder tariefheffing	43.962	47.299
overige investeringen met een economisch nut met tariefheffing	11.911	12.395
- Investerings met een maatschappelijk nut	11.643	11.459
Financiële vaste activa	3.213	3.315
- Kapitaalverstrekking aan:		
- deelneming	1.556	1.556
- gemeenschappelijke regelingen	205	205
- overige verbonden partijen	-	-
- Leningen aan:		
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcorporaties	-	-
- deelnemingen	-	-
- overige verbonden partijen	21	44
- Overig langlopende leningen u/g	1.431	1.511
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Totaal vaste activa	71.462	74.910
Vlottende activa		
Voorraden	2.655	5.412
- Grond- en hulpstoffen	-	-
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	2.655	5.412
- Gereed product en handelsgoederen	-	-
- Vooruitbetalingen	-	-
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	17.128	14.919
- Vorderingen op openbare lichamen	957	513
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen		
- Overige verstrekte kasgeldleningen		
- Uitzettingen in Rijks schatkist	7.342	6.575
- Rekening-courantverhoudingen met het Rijk		
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	331	303
- Uitzettingen in vorm van Nederlands schuld papier met rentetypische looptijd < één jaar		
- Overige vorderingen	8.497	7.528
- Overige uitzettingen	-	-
Liquide middelen	261	267
- Kassaldi	8	16
- Banksaldi	253	251
Overlopende activa	3.813	3.290
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.597	235
- overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.217	3.055
Totaal vlottende activa	23.857	23.887
Totaal activa	95.318	98.798

Passiva

Balans per 31 december 2022	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Bedragen x € 1.000		
Passiva		
<u>Vaste passiva</u>		
Eigen vermogen	34.902	34.536
- Algemene reserve	11.108	13.496
- Bestemmingsreserves		
- Grondexploitatie	1.585	2.241
- Voor egalisatie van tarieven	59	59
- Overige bestemmingsreserves	17.566	17.603
- Gerealiseerd resultaat	4.584	1.137
Voorzieningen	9.096	9.308
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.665	2.425
- Onderhoudsequalisatievoorzieningen	369	349
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	7.061	6.534
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	43.849	48.014
- Obligatieleningen	-	-
- Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	43.839	48.004
- 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	-	-
Totaal vaste passiva	87.846	91.858
<u>Viottende passiva</u>		
Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	3.276	2.812
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	-	-
- Overige kasgeldleningen	-	-
- Banksaldi	-	-
- Overige schulden	3.276	2.812
Overlopende passiva	4.197	4.128
- Voorschotten van derden verkregen middelen	1.368	1.439
- Nog te betalen bedragen	2.829	2.689
Totaal viottende passiva	7.473	6.940
Totaal passiva	95.318	98.798
Gewaarborgde geldleningen	34.872	68.389
Garantstellingen	50	70

3 - Toelichting op de balans

In onderstaande balansspecificaties wordt een vergelijking gemaakt met de balanspositie per 31 december 2021.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

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 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Kosten afsluiten geldleningen / saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	702	406
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	30	35
Totaal	732	441

De 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 2022.

	Boekw aarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afw aaderingen	Boekw aarde 31-12-2022
Kosten afsluiten geldleningen, agio/disagio	-	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	406	328	-	33	-	-	702
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	35	-	-	5	-	-	30
Totaal	441	328	-	38	-	-	732

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
1. Investerings met een economisch nut	43.962	47.299
2. Investerings met een economisch nut, w aarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	11.911	12.395
3. Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	11.643	11.459
Totaal	67.517	71.154

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

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	7.850	9.383
Woonruimten	13	16
Bedrijfsgebouw en	27.240	28.350
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	4.396	4.748
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	3.475	3.727
Overige materiële vaste activa	987	1.076
Totaal	43.962	47.299

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Inv esteringen	Desinv estering	Afschrijvingen	Afw aarderingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	9.383	-	-	109	1.423	-	7.850
Woonruimten	16	-	-	3	-	-	13
Bedrijfsgebouw en	28.350	2	-	1.111	-	0	27.240
Grond-,w eg- w aterbouw k.w erk	4.748	-	-	351	-	-	4.396
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	3.727	758	-	322	-	688	3.475
Overige materiële vaste activa	1.076	-	-	89	-	-	987
Totaal	47.299	760	-	1.986	1.423	688	43.962

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 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	3	3
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	9.197	9.533
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	1.242	1.334
Overige materiële vaste activa	1.470	1.525
	11.911	12.395

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 31-12-2021	Inv esteringen	Desinv estering	Afschrijvingen	Afw aarderingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	3	-	-	-	-	-	3
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-	-	-	-	-	-
Grond-,w eg- w aterbouw k.w erk	9.533	-	-	336	-	-	9.197
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	1.334	-3	-	89	-	-	1.242
Overige materiële vaste activa	1.525	28	-	84	-	-	1.470
	12.395	25	-	509	-	-	11.911

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

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	-	-
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	-
Grond-, weg- en waterbouw kund.w erk	9.186	9.098
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	968	889
Overige materiële vaste activa	1.489	1.473
Totaal	11.643	11.459

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 31-12-2021	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afw aardingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2022
Maatschappelijk nut voor 2017							
Grond-, weg- en waterbouw kundige werken	4.463	-	-	260	-	-	4.203
Machines, apparaten en installaties	125	-	-	7	-	-	118
Overige materiële vaste activa	809	-	-	99	-	-	711
Subtotaal	5.397	-	-	365	-	-	5.032
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw kundige werken	4.634	614	-	203	-	63	4.982
Machines, apparaten en installaties	765	132	-	46	-	-	850
Overige materiële vaste activa	663	151	-	35	-	-	779
Subtotaal	6.062	896	-	285	-	63	6.611
Totaal maatschappelijk nut	11.459	896	-	650	-	63	11.643

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekw aarde 31-12-2021	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen aflossingen	Afw aardingen	Boekw aarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen						
- Deelnemingen	1.556	-	-	-	-	1.556
- Gemeenschappelijke regelingen	205	-	-	-	-	205
Leningen						
- BAR organisatie	44	-	-	23	-	21
- Overige langlopende leningen	1.511	-	-	80	-	1.431
Totaal	3.315	-	-	102	-	3.213

VLottende activa

Voorraden

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	Boekw aarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesterings	Verlies/w inst neming	Boekw aarde 31-12-2022	Prognose afsluitingsjaar
Polder Albrandsw aard	1.411.194	187.173	396.281	-	1.202.085	2025
Ontw ikkeling 6ha Portland/Binnenland	3.399.702	249.802	42.437	-	3.607.067	2026
Voormalig terrein Ringelberg plan Spui	4.218.573	332.740		-	4.551.313	2025
Totaal	9.029.469	769.714	438.718	-	9.360.465	
Minus voorziening grondexploitaties	3.617.352	3.088.246		-	6.705.599	
Totaal voorziening	3.617.352	3.088.246	-	-	6.705.599	
Totaal inclusief getroffen voorziening	5.412.116	2.318.532	438.718	-	2.654.866	

Prognose	Boekw aarde 31-12-2022	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat
Bouw gronden in exploitatie	9.360.465	8.253.920	10.280.421	7.333.964

In de prognose is rekening gehouden met een kostenstijging van 2% en een opbrengststijging van 1%. Het rentepercentage is 0,95%. Het geraamde eindresultaat is op basis van eindwaarde.

Voorzieningen grondexploitaties

Naam Voorziening (op mindering grexen)	2022				
	Saldo per 31-12-2021	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2022
Voorzieningen verliesgevende grondexploitaties					
Plan Spui	3.066.225	289.884	-	-	3.356.109
Polder Albrandsw aard	551.127	35.360	-	-	586.487
Binnenland	-	2.763.003	-	-	2.763.003
Totaal Vz verliesgevende grondexploitaties	3.617.352	3.088.246	-	-	6.705.599

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 7 - Grondbeleid, pagina 111.

Uitzettingen korter dan één jaar

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

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	957	513
Uitzettingen in Rijks schatkist	7.342	6.575
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	331	303
Overige vorderingen	8.593	7.623
Voorziening oninbaarheid	96-	96-
Totaal	17.128	14.919

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. Van de openstaande vorderingen die zijn ontstaan in 2022 is nog eens extra een bedrag van € 10.306 opgenomen.

Voor de inning van de openstaande vorderingen wordt door de Afdeling Financiën een actief invorderingsbeleid gehanteerd.

De saldi van de voorzieningen voor dubieuze debiteuren (€ 41.973) en dubieuze debiteuren SVHW (€ 53.620) zijn in mindering gebracht op de kortlopende vorderingen.

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening (op mindering vorderingen)	2022				
	Saldo per 31-12-2021	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2022
Voorzieningen dubieuze debiteuren					
Dubieuze debiteuren	95.956	40.536	21.548	19.351	95.593
Totaal Vz dubieuze debiteuren	95.956	40.536	21.548	19.351	95.593

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

	2022	2021
Vorderingen op openbare lichamen	957	513
Overige vorderingen	8.593	7.623
Totaal	9.550	8.137

Specificatie overige vorderingen:

	2022	2021
Debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen	1.880	951
Heffingen SVHW	536	299
Belastingdienst	6.727	6.393
Vorderingen Sociale Zaken	406	493
Overige posten	1	1
Totaal	9.550	8.137

Van de openstaande debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen per 31-12-2022 is in de eerste maanden van 2023 inmiddels € 1.598.167 ontvangen.

De vordering op de belastingdienst betreft voornamelijk compensabele btw 2022 (€ 6.434). Dit bedrag wordt op 1 juli 2022 uitbetaald door de belastingdienst.

Uitzettingen in Rijks schatkist

Drempelbedrag schatkistbankieren	
Begrotingstotaal 2022	58.396.200
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	2,00%
Drempelbedrag	1.168.000

Omschrijving	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Op dagbasis buiten de Rijks schatkist gehouden middelen	927.207	914.697	870.093	921.967
Derempelbedrag	1.168.000	1.168.000	1.168.000	1.168.000
Ruimte onder drempelbedrag	240.793	253.303	297.907	246.033
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Liquide middelen

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

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Kassaldi	8	16
Banksaldi	253	251
Totaal	261	267

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

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	73	52
Nog te ontvangen bedragen	3.740	3.238
Totaal	3.813	3.290

De nog te ontvangen bedragen worden hieronder nader gespecificeerd.

Specificatie nog te ontvangen	31-12-2022	31-12-2021
Subsidies waarvan de besteding reeds heeft plaatsgevonden	2.597	235
GEM Essendael - tussentijdse w instuitkering	-	1.920
Diverse nog te ontvangen posten	352	607
Waterschap Hollandse Delta, bijdrage gemaal	-	407
Bouw leges	43	68
SVHW - afvalstoffenheffing	624	-
Nog te ontvangen faciliterend grondbedrijf	125	-
Totaal	3.740	3.238

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2022
Min.VWS - SPUK sport	157	9	60	207
Min.SoZaWe - Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	49	49	56	56
MRDH - subsidie buslijn	29	-	29	57
MRDH - subsidie fietsverbinding	-	-	13	13
MvJ - Opvang Oekraïners	-	-	2.215	2.215
Min.SoZaWe - Vangnetuitkering	-	-	48	48
Totaal	235	59	2.420	2.597

Specificatie nog te ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf:

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2022
Boekw aarde MI Albrandsw aardseweg 88	-	-	4	4
Boekw aarde MI Maasstraat 27 Rhon	-	-	4	4
Boekw aarde MI Hof van Poortugaal (Antes-loc)	-	-	88	88
Boekw aarde MI Vogelbuurt	-	-	29	29
Totaal	-	-	125	125

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekw aarde 31-12-2022
Algemene reserve	13.496	150	3.675	1.137	-	11.108
<u>Bestemmingsreserves</u>						
- reserves grondexploitatie	2.241	3.329	3.985	-	-	1.585
- overige bestemmingsreserves	17.603	1.343	1.265	-	115	17.566
- reserve tarief egalisatie	59	-	-	-	-	59
Totaal reserves	33.399	4.822	8.925	1.137	115	30.318
Gerealiseerd resultaat	1.137					4.584
Totaal	34.536					34.902

Structurele mutaties in reserves:

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

(bedragen x € 1)

Naam reserve	stortingen	onttrekkingen
Reserve ruimen begraafplaats Poortugaal		-7.500
Reserve ruimen begraafplaats Rhooon		-11.800
Reserve nieuwbouw sportzaal Portland		-36.100
Reserve nieuwbouw buitendienst		-42.400
Reserve nieuwbouw school Don Bosco		-9.200
Reserve nieuwbouw school Valckesteijn		-7.500
Totaal	-	-114.500

Staat van reserves 2022

Naam Reserve	2022					
	Boekwaarde per 31-12-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Algemene reserves						
Algemene Reserve	13.495.784	150.000	3.675.416	1.137.356	-	11.107.724
Totaal algemene reserves	13.495.784	150.000	3.675.416	1.137.356	-	11.107.724
Reserves Grondbedrijf						
Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	1.745.774	3.328.944	3.985.198	-	-	1.089.520
Reserve Strategisch verbinden	321.368	-	-	-	-	321.368
Reserve Vitaal Albrandswaard	84.315	-	-	-	-	84.315
Reserve Ondernemend Albrandswaard	89.980	-	-	-	-	89.980
Totaal reserves grondbedrijf	2.241.437	3.328.944	3.985.198	-	-	1.585.183
Overige bestemmingsreserves						
Reserve Baggeren	447.986	-	55.900	-	-	392.086
Reserve Grootonderhoud gebouwen	850.871	116.300	10.954	-	-	956.217
Bestemmingsreserve Wethouderspensionen	544.677	-	55.069	-	-	489.608
Reserve Sociaal deelfonds	2.000.000	327.100	327.100	-	-	2.000.000
Reserve betaalbare en bereikbare woningen	2.120.000	896.952	-	-	-	3.016.952
Reserve duurzaamheid	2.824.803	-	232.800	-	-	2.592.003
Reserve rentelasten	1.389.000	-	433.000	-	-	956.000
Reserve negatieve prognose de Omloop	3.700.000	-	-	-	-	3.700.000
Reserve innovatie en preventiesubsidie	669.000	-	-	-	-	669.000
Reserve rekenkamer	8.100	2.500	-	-	-	10.600
Reserve beheer openbare ruimte	150.000	-	150.000	-	-	-
Totaal overige bestemmingsreserves	14.704.437	1.342.852	1.264.824	-	-	14.782.465
Overige bestemmingsreserves kapitaallasten						
Reserve nieuw bouw school Don Bosco	211.766	-	-	-	9.200	202.566
Reserve nieuw bouw Sportzaal Portland	1.170.564	-	-	-	36.100	1.134.464
Reserve nieuw bouw buitendienst	974.931	-	-	-	42.400	932.531
Reserve nieuw bouw school Valckesteyn	172.636	-	-	-	7.500	165.136
Reserve ruiming begraafplaats Poortugaal	74.783	-	-	-	7.500	67.283
Reserve ruiming begraafplaats Rhoon	293.550	-	-	-	11.800	281.750
Totaal overige bestemmingsreserves kapitaallasten	2.898.229	-	-	-	114.500	2.783.729
Bestemmingsreserve tarief egalisatie						
Reserve afvalstoffenheffing	59.100	-	-	-	-	59.100
Totaal bestemmingsreserve tarief egalisatie	59.100	-	-	-	-	59.100
Totaal Reserves	33.398.987	4.821.796	8.925.438	1.137.356	114.500	30.318.202

Het verschil tussen de reserves van de gemeente, per 31 december 2021 ad € 33.398.987 en de reserves per 31 december 2022 ad € 30.318.202 is niet gelijk aan het rekeningresultaat 2022. 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

Het verloop van de voorzieningen in 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven.

Naam Voorziening	2022				
	Saldo 31-12-2021	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's					
Wethouderspensioenen	1.766.360	-	431.812	12.967	1.321.581
Wachtgeld vmw ethouders	112.497	359.993	-	164.175	308.316
Wachtgeld vm burgemeester	53.510	9.427	-	62.937	-
Afw ikkeling Centrum ontw .Poortugaal	157.693	-	-	137.680	20.013
Afw ikkeling Portland	334.998	-	-	319.546	15.452
Totaal Vz verplichtingen, verliezen en risico's	2.425.058	369.420	431.812	697.304	1.665.362
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting					
Riolering	5.678.408	638.807	-	-	6.317.215
Vervanging riolering	-	426.687	-	426.687	-
Afvalstoffenheffing	-	247.768	-	-	247.768
Project Overhoeken	499.590	-	-	3.126	496.464
Project Blauw e Verbinding	356.008	389	356.397	-	-
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting	6.534.006	1.313.651	356.397	429.813	7.061.447
Voorzieningen onderhoud egalisatie					
Onderhoud Sporthal Portland	349.320	19.400	-	-	368.720
Totaal Vz onderhoud egalisatie	349.320	19.400	-	-	368.720
Totaal Voorzieningen	9.308.384	1.702.471	788.209	1.127.117	9.095.528

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Obligatieleningen	-	-
<u>Onderhandse leningen</u>		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	43.839	48.004
Waarborgsommen	9	9
Totaal	43.849	48.014

De waarborgsommen betreffen waarborgen voor fietskluisen en volkstuinen.

Verloop langlopende schulden:

	Saldo 31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen	48.004	-	4.165	43.839
Waarborgsommen	9	-	-	9
Totaal	48.014	-	4.165	43.849

De rentelasten over 2022 bedragen € 700.978 met een gemiddelde rente van 1,526%.

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Schulden < 1 jaar	3.276	2.812
Overlopende passiva	4.197	4.128
Totaal	7.473	6.939

De specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en girosaldi	-	-
Overige schulden	3.276	2.812
Totaal	3.276	2.812

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overige schulden	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren	3.070	2.646
Af te dragen loonbelasting	51	44
Af te dragen BTW	-	17
Overige posten	9	10
Sociale Zaken diverse posten	145	95
Totaal	3.276	2.812

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	Boekw aarde 31-12-2022	Boekw aarde 31-12-2021
Vooruitontvangen bedragen subsidies	1.307	1.420
Vooruitontvangen faciliterend grondbedrijf	60	18
Vooruitontvangen overige posten	1	-
Nog te betalen bedragen	2.829	2.689
Totaal	4.197	4.128

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 31-12-2021	Verminderings	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2022
Onderw ijs achterstanden beleid	14	339	462	137
Nationaal programma onderw ijs (NPO)	63	63	152	152
TOZO	51	51	-	-
Duurzaamheidsproject RRE	211	197	-	14
Duurzaamheidsproject RREW	259	259	-	-
SPUK Preventieakkoord	11	13	22	21
SPUK Leefstijlinterventies	45	45	38	38
SUVIS21 De Overkant	59	59	-	-
SUVIS21 Don Bosco	210	-	-	210
SUVIS21 Valkesteijn Zuid	59	59	-	-
SUVIS21 Het Lichtpunt	20	20	-	-
SUVIS21 De Grote Reis	210	-	-	210
SUVIS21 OBS Portland	73	73	-	-
SUVIS21 Valkesteijn Noord	45	45	-	-
SPUK Inburgering	-	18	186	168
Snelfietsroute F15	37	49	12	-
Uitkoop w oningen onder hoogspanningsleidingen	40	24	-	16
SPUK energiearmoede	-	19	231	212
Gemeente Hendrik Ido Ambacht/Blauw e verbinding	13	-	-	13
Project Sonneheerdt	-	0	10	9
CMK middelen	-	-	14	14
Corona Toegangs Bew ijen	-	6	99	93
Totaal	1.420	1.339	1.226	1.307

Specificatie vooruit ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Verminderings	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2022
Dorpsdijk 115	2	2	-	-
Tijsjesdijk 88	5	5	-	-
Dorpsdijk 30, 40 en 40a	3	-	23	27
Maasstraat 27	0	0	-	-
Achterdijk 11	1	-	30	31
Hof van Poortugaal (Antes locatie)	7	7	-	-
Oud Rhoonsedijk 33, Rhoon	-	-	1	1
Totaal	18	14	55	60

Specificatie nog te betalen bedragen

Nog te betalen bedragen	31-12-2022	31-12-2021
BAR organisatie	542	242
Belastingdienst	39	24
NV BAR afvalbeheer	80	185
GRJR	153	-
Diverse ministeries	335	-
Rente langlopende geldleningen	476	546
Diverse crediteuren	1.204	1.691
Totaal	2.829	2.689

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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 2022 € 34.871.658. 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 2021 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 2022. De hieruit voortvloeiende financiële gevolgen zijn verwerkt. Voor het belastingjaar 2022 wordt in de loop van 2023 de definitieve Vpb-aangifte opgesteld en ingestuurd. Hiervoor is de uiterste inleverdatum 1 mei 2024.

4 - Overzicht van baten en lasten

Exploitatie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.839.800	5.455.000	6.023.923	-568.923
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	3.152.900	7.438.400	7.853.469	-415.069
3 Buitenruimte	15.895.100	18.033.100	17.499.874	533.226
4 Financiën	1.249.200	739.300	47.171	692.129
5 Educatie	2.465.500	3.239.000	2.930.663	308.337
6 Sport	1.652.300	1.901.800	1.986.080	-84.280
7 Sociaal Domein	20.751.400	25.583.300	23.239.922	2.343.378
Overige Baten en Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	318.100	396.100	324.029	72.071
Overhead	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Vennootschapsbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881
Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000
Totaal Overige Baten en Lasten	7.665.200	9.118.800	8.964.329	154.471
Totaal Lasten	57.671.400	71.508.700	68.545.430	2.963.270
Baten				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-605.000	-601.800	-1.468.245	866.445
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-2.266.300	-5.856.600	-3.756.592	-2.100.008
3 Buitenruimte	-8.539.300	-8.789.500	-8.858.373	68.873
4 Financiën	0	-321.000	-368.939	47.939
5 Educatie	-170.200	-549.900	-359.832	-190.068
6 Sport	-433.100	-481.800	-670.761	188.961
7 Sociaal Domein	-5.397.800	-8.789.400	-8.053.956	-735.444
Overige Baten en Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
Overhead	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Totaal Overige Baten en Lasten	-40.061.600	-43.955.200	-45.374.221	1.419.021
Totaal Baten	-57.473.300	-69.345.200	-68.910.920	-434.280
Saldo van baten en lasten	-198.100	-2.163.500	365.490	2.528.990
Onttrekkingen				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-55.200	-403.200	-285.041	-118.159
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-18.300	-896.900	-7.321.643	6.424.743
3 Buitenruimte	-75.200	-707.300	-557.654	-149.646
4 Financiën	-511.500	-576.200	-511.500	-64.700
5 Educatie	-16.700	-60.400	-16.700	-43.700
6 Sport	0	0	-14.800	14.800
7 Sociaal Domein	-218.100	-529.400	-332.600	-196.800
Totaal Onttrekkingen	-895.000	-3.173.400	-9.039.938	5.866.538
Stortingen				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	25.000	25.000	27.500	-2.500
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	25.000	921.900	4.250.896	-3.328.996
3 Buitenruimte	21.500	21.500	171.500	-150.000
4 Financiën	10.800	10.800	10.800	0
7 Sociaal Domein	44.000	44.000	361.100	-317.100
Totaal Stortingen	126.300	1.023.200	4.821.796	-3.798.596
Totaal Mutaties reserves	768.700	2.150.200	4.218.142	2.067.942
Gerealiseerd resultaat	570.600	-13.300	4.583.632	4.596.932

EMU-saldo

Overzicht EMU-saldo (bedragen x €1.000)		2021	2022
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	628	365
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	2.830	-3.346
3.	Mutatie voorzieningen	-29	-212
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-370	-2.757
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop	-	-
Berekend EMU-saldo *)		-1.861	6.256

- = 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 2022	Na wijziging 2022	Werkelijk 2022
Programma	nr. Omschrijving			
O&O, veiligheid en bestuur	1 Pensioenen wethouders	55.200,00	55.200,00	55.069,00
	BAR bijdrage: jaaroverschrijdende projecten (Omgevingswet,			
O&O, veiligheid en bestuur	2 fiscaal beheer, bouwdoossiers, I&P, Tozo en Woonzorgopgave)	-	236.100,00	115.572,00
O&O, veiligheid en bestuur	3 Incidenten	-	-	63.383,00
O&O, veiligheid en bestuur	4 Formatieonderzoek Berenschot	-	111.900,00	120.453,00
O&O, veiligheid en bestuur	5 Diverse producten BAR-bijdrage	202.500,00	993.600,00	985.200,00
	Totaal incidentele lasten programma 1	257.700,00	1.396.800,00	1.339.677,00
O&O, veiligheid en bestuur	6 Diverse <25.000	-	-	-136,00
	Totaal incidentele baten programma 1	-	-	-136,00
Saldo incidentele lasten en baten programma 1		257.700,00	1.396.800,00	1.339.541,00
RESERVEMUTATIES				
O&O, veiligheid en bestuur	7 Onderhoud gebouwen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
O&O, veiligheid en bestuur	8 Reserve rekenkamer	-	-	2.500,00
	Totaal incidentele storting program 1	25.000,00	25.000,00	27.500,00
O&O, veiligheid en bestuur	9 Reserve wethouderspensioenen	-55.200,00	-55.200,00	-55.069,00
O&O, veiligheid en bestuur	10 Diverse jaaroverhev. 2021 en formatieonderz. Berenschot	-	-348.000,00	-229.972,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 1	-55.200,00	-403.200,00	-285.041,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-30.200,00	-378.200,00	-257.541,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 1		227.500,00	1.018.600,00	1.082.000,00

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 2

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair 2022	Na wijziging 2022	Werkelijk 2022
Programma	nr. Omschrijving			
RO, Wonen en Economie	1 Mutaties grondexploitaties (grex'en)	1.681.400,00	3.772.200,00	3.968.182,00
RO, Wonen en Economie	2 Haalbaarheidstudies gebiedsprogramma's	60.000,00	60.000,00	-
RO, Wonen en Economie	3 Zetting Valckesteyn	45.000,00	45.000,00	-
RO, Wonen en Economie	4 Marktinitiatieven	-	-	394.844,00
RO, Wonen en Economie	5 Extra inhuur ongereg grondgebruik	-	35.000,00	-
RO, Wonen en Economie	6 Diverse <25.000	-	-	3.660,00
	Totaal incidentele lasten programma 2	1.786.400,00	3.912.200,00	4.366.686,00
RO, Wonen en Economie	7 Mutaties grondexploitaties	-1.663.100,00	-3.772.200,00	-879.935,00
RO, Wonen en Economie	8 Marktinitiatieven	-	-	-373.521,00
RO, Wonen en Economie	9 Vrijval voorziening Blauwe Verbinding	-	-	-356.396,70
	Totaal incidentele baten programma 2	-1.663.100,00	-3.772.200,00	-1.609.852,70
Saldo incidentele lasten en baten programma 2		123.300,00	140.000,00	2.756.833,30
RESERVEMUTATIES				
RO, Wonen en Economie	10 Onderhoud gebouwen	25.000,00	25.000,00	25.000,00
RO, Wonen en Economie	11 Betaalbare en bereikbare woningen	-	896.900,00	896.952,00
RO, Wonen en Economie	12 Ontw. Projecten vrije reserve	-	-	3.328.944,00
	Totaal incidentele storting program 2	25.000,00	921.900,00	4.250.896,00
RO, Wonen en Economie	13 Ontw. Projecten vrije reserve	-18.300,00	-896.900,00	-3.985.198,00
RO, Wonen en Economie	14 Mutatie algemene reserve	-	-	-3.336.444,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 2	-18.300,00	-896.900,00	-7.321.642,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	6.700,00	25.000,00	-3.070.746,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 2		130.000,00	165.000,00	-313.912,70

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 3

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
Buitenruimte	1 Mobiliteitsvisie/-plan	85.000,00	85.000,00	-
Buitenruimte	2 Basisemissiekaarten geluid	30.000,00	30.000,00	-
Buitenruimte	3 Geluidsbelastingkaarten	30.000,00	30.000,00	-
Buitenruimte	4 Baggeren, onderhoud Koedoodseplas	55.900,00	55.900,00	55.900,00
	Totaal incidentele lasten programma 3	200.900,00	200.900,00	55.900,00
Buitenruimte	5 Diverse verkopen grond en duurzame goederen <25.000	-	-	-19.987,53
Buitenruimte	6 Diverse <25.000	-	-	-22.930,04
	Totaal incidentele baten programma 3	-	-	-42.917,57
Saldo incidentele lasten en baten programma 3		200.900,00	200.900,00	12.982,43
RESERVEMUTATIES				
Buitenruimte	7 Onderhoud gebouwen	21.500,00	21.500,00	21.500,00
Buitenruimte	8 Mutatie algemen reserve: vrijval reserve Beheer openbare ruimte	-	-	150.000,00
	Totaal incidentele storting programma 3	21.500,00	21.500,00	171.500,00
Buitenruimte	9 Reserve baggeren	-55.900,00	-55.900,00	-55.900,00
Buitenruimte	10 Vrijval reserve Beheer openbare ruimte	-	-	-150.000,00
Buitenruimte	11 Reserve Duurzaamheid	-	-440.500,00	-232.800,00
Buitenruimte	12 Reserve Groot onderhoud gebouwen	-	-17.000,00	-10.954,00
Buitenruimte	13 Mutatie algemene reserve	-	-174.600,00	-88.700,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 3	-55.900,00	-688.000,00	-538.354,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-34.400,00	-666.500,00	-366.854,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 3		166.500,00	-465.600,00	-353.871,57

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 4

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
Financiën	1 POH-GGZ jeugdfuncties (stelpost)	80.000,00	80.000,00	-
Financiën	2 Stelpost voorziening wachtgeld vm wethouders	400.000,00	400.000,00	-
	Totaal incidentele lasten programma 4	480.000,00	480.000,00	-
Financiën	3 Vrijval stelpost (corona, wachtgeld en leerlingenvervoer)	-	-456.100,00	-
	Totaal incidentele baten programma 4	-	-456.100,00	-
Saldo incidentele lasten en baten programma 4		480.000,00	23.900,00	-
RESERVEMUTATIES				
Financiën	4 Onderhoud gebouwen	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	Totaal incidentele storting programma 4	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 4	-	-	-
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	10.800,00	10.800,00	10.800,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 4		490.800,00	34.700,00	10.800,00

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 5

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
	Totaal incidentele lasten programma 5	-	-	-
Educatie	1 Diverse onder <25.000	-	-	-3.995,00
	Totaal incidentele baten programma 5	-	-	-3.995,00
Saldo incidentele lasten en baten programma 5		-	-	-3.995,00
RESERVEMUTATIES				
	Totaal incidentele stortingen programma 5	-	-	-
Educatie	2 Mutatie algemene reserve	-	-43.700,00	-
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 5	-	-43.700,00	-
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-	-43.700,00	-
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 5		-	-43.700,00	-3.995,00

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 6

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
Sport	1 Diverse <25.000	-	-	1.848,88
	Totaal incidentele lasten programma 6	-	-	1.848,88
	Totaal incidentele baten programma 6	-	-	-
Saldo incidentele lasten en baten programma 6		-	-	1.848,88
RESERVEMUTATIES				
	Totaal incidentele stortingen programma 6	-	-	-
Sport	2 Mutatie algemene reserve	-	-	-14.800,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 6	-	-	-14.800,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-	-	-14.800,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 6		-	-	-12.951,12

+/- is negatief

-/- is positief

Incidentele baten en lasten programma 7

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE		Primair	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
Sociaal domein	1 Incidenteel tekort GRJR	73.300,00	-	-
Sociaal domein	2 Overheveling budget dak- en thuisloosheid	-	31.100,00	-
Sociaal domein	3 Diverse <25.000	-	10.900,00	969,72
	Totaal incidentele lasten programma 7	73.300,00	42.000,00	969,72
Sociaal domein	4 Storting baten verg. houd in res sociaal deelf.	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Sociaal domein	5 Vlaktax 2019	-72.500,00	-72.500,00	-402.464,00
Sociaal domein	6 Vlaktax 2020	-281.800,00	-281.800,00	-
Sociaal domein	7 Inzet Wijkteams (middelen van gemeente R'dam)	-	-	-26.605,00
Sociaal domein	8 Diverse <25.000	-	-	-3.875,88
	Totaal incidentele baten programma 7	-364.300,00	-364.300,00	-442.944,88
Saldo incidentele lasten en baten programma 7		-291.000,00	-322.300,00	-441.975,16
RESERVEMUTATIES				
Sociaal domein	9 Sociaal deelfonds	10.000,00	10.000,00	327.100,00
Sociaal domein	10 Onderhoud gebouwen	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	Totaal incidentele storting programma 7	44.000,00	44.000,00	361.100,00
Sociaal domein	11 Dekking GRJR	-218.100,00	-327.100,00	-327.100,00
Sociaal domein	12 Mutatie algemene reserve	-	-202.300,00	-5.500,00
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 7	-218.100,00	-529.400,00	-332.600,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-174.100,00	-485.400,00	28.500,00
Totaal incidentele lasten en baten inclusief reservemutaties programma 7		-465.100,00	-807.700,00	-413.475,16

+/- is negatief

-/- is positief

Toelichting

Programma 1

- 1 en 9. Betreft onttrekking uit reserve wethouders pensioenen, ter dekking van kosten diverse oud wethouders.
2. Betreft uitgaven voor diverse jaar overschrijdende projecten (vanuit 2021) vanuit de BAR.
3. Betreft kosten voor verwijderen van asbest en opruimen drugsafval.
4. Betreft kosten voor uitgevoerd formatieonderzoek door Berenschot, aangaande de toekomstige invulling van het functiehuis van Albrandswaard na de BAR-ontvlechting.
5. Betreft diverse bijdragen aan de BAR voor het uitvoeren van operationele activiteiten.
6. Betreft verkoop Ipads.
7. Betreft storting in reserve Groot onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
8. Betreft storting in reserve Rekenkamer zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2021.
10. Betreft diverse onttrekkingen vanuit de Algemene reserve, die voortvloeien uit de jaaroverhevelingen zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming uit 2021, plus de onttrekking betreffende het Berenschot onderzoek.

Programma 2

- 1 en 7. Betreft mutaties in de lasten en baten van de grondexploitaties Spui, Binnenland en Polder Albrandswaard.
2. Betreft een haalbaarheidsstudie naar gebiedsprogramma's, die niet is uitgevoerd in 2022.
3. Betreft een onderzoek naar de bodemkwaliteit in Valckensteijn als gevolg van verzakkingen. Is niet uitgevoerd in 2022.
- 4 en 8. Betreft mutaties in de totale lasten en baten van de marktinitiatieven in 2022.
5. Betreft middelen voor incidentele extra inhuur om ongeregistreerd grondgebruik tegen te gaan. Budget is niet uitgegeven in 2022.

- 6. Betreft kosten voor incidentele inhuur m.b.t. de omgevingsvisie. Deze kosten waren niet begroot.
- 9. Betreft incidentele bate vanwege de vrijval van de voorziening Blauwe Verbinding. Voor deze voorziening was geen uitgavenplan meer beschikbaar. In overleg met het grondbedrijf is de voorziening hier vrijgefallen.
- 10. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
- 11. Betreft storting in reserve Betaalbare en bereikbare woningen van de verkoopopbrengst De Meijle.
- 12. Betreft storting in reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve, vanuit de Algemene reserve, om aan de minimale hoogte van deze reserve te voldoen.
- 13. Betreft onttrekking vanuit reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve m.b.t. de verkoopopbrengst De Meijle, plus het ophogen van de verliesvoorzieningen van de lopende grex'en.
- 14. Betreft onttrekking vanuit de Algemene reserve aan de Ontwikkelingsprojecten vrije reserve, om aan de minimale hoogte van deze reserve te voldoen.

Programma 3

- 1, 2 en 3. Betreft stelposten waar nog geen uitgaven voor zijn gedaan in 2022. Het betreft stelposten voor het opstellen van een mobiliteitsvisie, basisemissiekaarten geluid en geluidsbelastingkaarten.
- 4. Betreft kosten voor het onderhoud van de Koedoodseplas.
- 5. Betreft diverse verkopen snippergroen.
- 6. Betreft diverse kleine schadevergoedingen, vervanging van een hoogportaal en het terugplaatsen van lichtmasten bij een vaccinatielocatie.
- 7. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
- 8 en 10. Betreft vrijval van reserve Beheer openbare ruimte, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021.
- 9. Betreft onttrekking van reserve Baggeren op basis van de begroting.
- 11. Betreft onttrekkingen van de reserve Duurzaamheid in het kader van het uitvoeren van de klimaatagenda.
- 12. Betreft onttrekking van de reserve Groot onderhoud gebouwen, voor de dekking van werkzaamheden uitgevoerd aan een dak van een van de begraafplaatsen.
- 13. Betreft onttrekking vanuit de Algemene reserve m.b.t. het overhevelen van het beleid voor Kunst & Cultuur, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021. Er is minder uitgegeven dan verwacht, waardoor de daadwerkelijke onttrekking lager is uitgevallen.

Programma 4

- 1 en 2. Betreft stelposten voor POH-GGZ jeugdfuncties en de voorziening wachtgeld voormalig wethouders.
- 3. Betreft de vrijval van de stelposten corona, wachtgeld voormalig wethouders en leerlingenvervoer/WMO).
- 4. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.

Programma 5

- 1. Betreft schade-uitkering van verzekeraar aan Campus Portland.
- 2. Betreft onttrekking vanuit de Algemene reserve m.b.t. het overhevelen van het Sportbeleid, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021. Dit had echter op programma 6 moeten landen, en niet op programma 5. De daadwerkelijke onttrekking zit in programma 6.

Programma 6

- 1. Betreft brandschade bij v.v. Rhoon.
- 2. Betreft onttrekking vanuit de Algemene reserve m.b.t. het Sportbeleid, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021. Voor dit beleid minder uitgegeven dan verwacht, waardoor de onttrekking lager is uitgevallen. Het budget voor de onttrekking is per abuis in programma

5 terecht gekomen.

Programma 7

2. Betreft overheveling van budget voor aanpak dak- en thuisloosheid, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021. Dit betreft een pilot, die ook in 2022 nog niet is ontwikkeld.
3. Betreft diverse kosten voor studietoelage en regeling einde lening inburgeringsplicht.
4. De baten die ontvangen worden t.b.v. de vergunninghouders worden gestort in de reserve Sociaal domein.
- 5 en 6. Betreft eindafrekening van de vlaktax over 2019 en 2020.
7. Betreft middelen ontvangen van de gemeente Rotterdam inzake het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Deze middelen zijn niet besteed en worden naar verwachting in 2023 wel besteed.
8. Betreft diverse posten kleiner dan €25.000 (Preventieakkoord AW en Vergoeding testen voor toegang).
9. Betreft stortingen in reserve Sociaal deelfonds, waaronder de storting als gevolg van het saldo van het product van heel het sociaal domein.
10. Betreft storting in reserve Onderhoud gebouwen op basis van de begroting.
11. Betreft onttrekkingen in reserve Sociaal deelfonds op basis van de begroting, plus een onttrekking als dekking voor gemaakte kosten in het sociaal domein voor het terugdraaien van wachtlijsten.
12. Betreft onttrekking vanuit de Algemene reserve m.b.t. het overhevelen van het beleid voor Volksgezondheid, zoals vastgesteld bij de resultaatbestemming 2021. Voor dit beleid is minder uitgegeven dan verwacht, waardoor de werkelijke onttrekking lager is uitgevallen.

Structureel rekeningsaldo exclusief incidentele baten en lasten

Presentatie van het structureel rekeningsaldo (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
Saldo baten en lasten	-198	-2.164	365
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	769	2.150	4.218
Rekeningsaldo na bestemming	571	-13	4.584
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-644	99	5
Structureel rekeningsaldo	1.215	-112	4.578

+/- 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 daadwerkelijke structurele onttrekkingen aan reserves is hieronder opgenomen.

Reserve	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Structurele onttrekkingen aan reserve</i>			
AW Mutatie reserve rentelast	433.000	433.000	433.000
AW Mutatie reserve ruimen begraafplaats Poortugaal	7.500	7.500	7.500
AW Mutatie reserve ruimen begraafplaats Rhooen	11.800	11.800	11.800
AW Mutatie reserve nieuwbouw sportzaal Portland	36.100	36.100	36.100
AW Mutatie reserve nieuwbouw buitendienst	42.400	42.400	42.400
AW Mutatie reserve nieuwbouw school Don Bosco	9.200	9.200	9.200
AW Mutatie reserve nieuwbouw school Valckesteijn	7.500	7.500	7.500

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 baten te zien als structureel.

6 - WNT-verantwoording 2022

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 2022 € 216.000.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.C.M. Cats	L. Groenenboom
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.142,00	96.478,36
Beloningen betaalbaar op termijn	22.103,00	16.324,00
<i>Subtotaal</i>	<i>148.245,00</i>	<i>112.802,36</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	148.245,00	112.802,36
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2020 in fte	1	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.650,28	88.462,26
Beloningen betaalbaar op termijn	21.747,48	16.427,16
<i>Subtotaal</i>	<i>140.397,76</i>	<i>104.889,42</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Totale bezoldiging 2021	140.397,76	104.889,42

7 - Rechtmatigheid

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van de raad is gerespecteerd. In de toelichting op het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheerhandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s”.

De door de raad gestelde kaders zijn bepalend voor de invulling van het budgetbeheer door het college. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan de raad, zodat deze tijdig een besluit kan nemen.

1. De volgende begrotingsafwijkingen zijn in beginsel niet-rechtmatig.

- a. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.
- b. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.
- c. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.
- d. Kostenoverschrijdingen, geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar, betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voordat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.
- e. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen ofwel totaal geautoriseerd krediet), waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf.

2. De volgende begrotingsafwijkingen zijn in beginsel rechtmatig.

- a. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
- b. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.
- c. Kostenoverschrijdingen, geconstateerd na het verantwoordingsjaar, betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het

verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voordat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.

d. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen ofwel totaal geautoriseerd krediet), waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in de volgende jaren.

Op het niveau van de doelstellingen dienen volgens het controleprotocol alle budgetafwijkingen groter dan € 50.000 goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen en toegelicht.

Van elke afzonderlijke budgetafwijking wordt aangegeven of deze rechtmatig of onrechtmatig is.

Totaal merken we aan als onrechtmatig:

Categorie	Bedrag
Programmarekening	269.441
Investeringen	0
Sociaal domein	0
Totaal onrechtmatig	269.441

Programmarekening (begrotingscriterium)

In de volgende tabel zijn de lasten van 2022 opgenomen, voor zowel de begroting na wijziging als de daadwerkelijke lasten.

Begrotingsrechtmatigheid (lasten)	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)	Telt mee in oordeel
Lasten				
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	5.455.000	6.023.923	-568.923	113.663
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	7.438.400	7.853.469	-415.069	155.778
3 Buitenruimte	18.033.100	17.499.874	533.226	0
4 Financiën	739.300	47.171	692.129	0
5 Educatie	3.239.000	2.930.663	308.337	0
6 Sport	1.901.800	1.986.080	-84.280	0
7 Sociaal Domein	25.583.300	23.239.922	2.343.378	0
Overige Baten en Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	396.100	324.029	72.071	0
Overhead	8.624.000	8.677.481	-53.481	0
Vennootschapsbelasting	23.700	-37.181	60.881	0
Onvoorzien	75.000	0	75.000	0
Totaal Overige Baten en Lasten	9.118.800	8.964.329	154.471	0
Totaal Lasten	71.508.700	68.545.430	2.963.270	269.441
Gerealiseerd resultaat	71.508.700	68.545.430	2.963.270	269.441

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de programma's **Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur, Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie, Sport en Overhead** overschrijdingen laten zien die verklaard dienen te worden. De overige programma's laten geen overschrijdingen zien. De uitgaven van deze programma's zijn daarmee rechtmatig.

Programma 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur

De totale overschrijding in dit programma bedraagt **€ 568.923**.

We noemen hieronder de belangrijkste afwijkingen per taakveld, zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen.

Voor de verdere financiële analyse van de afwijkingen verwijzen wij u naar programma 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur.

Taakveld 0.1 Bestuur

In dit taakveld zitten de bestuurskosten (FCL 600100). De totale overschrijding op deze FCL bedraagt **€ 146.084,57**. Deze wordt veroorzaakt door twee grote afwijkingen; een uitgekeerde schadevergoeding aan een bewoner van € 70.280,06 als gevolg van een minnelijke regeling, horende bij de bouw van de wijk Portland. Hier staat € 20.000 aan inkomsten van Centraal Beheer tegenover. Voor de lasten is echter geen budget geraamd, waardoor we de netto afwijking (€ 70.280 -/- 20.000) classificeren als een 1b budgetafwijking. De € 20.000 zijn direct gerelateerde baten, en tellen daarom niet mee in het oordeel.

Daarnaast is de mutatie wachtgeld (op peil brengen van voorziening) voormalig wethouders € 58.993,06 hoger uitgevallen dan begroot. Dit is pas bekend geworden na afloop van het verantwoordingsjaar, derhalve merken we deze overschrijding aan als een 2c budgetafwijking. Alle overige verschillen zijn individueel kleiner dan €50.000.

Conclusie: We kwalificeren € 50.280 binnen dit taakveld als een 1b budgetafwijking, en telt

derhalve mee in het oordeel. De mutatie wachtgeld kwalificeren we als een 2c budgetafwijking, en telt daarom niet mee in het oordeel.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

In dit taakveld zit de FCL Lasten Burgerlijke stand (600311). De totale overschrijding van deze FCL bedraagt **€ 51.695,63**.

De grootste afwijking wordt veroorzaakt door een afrekening voor nog te betalen Corona gerelateerde kosten, voor €38.690,17. Deze afrekening is echter pas na afloop van het verantwoordingsjaar geboekt, en merken we derhalve aan als een 2c budgetafwijking. Alle overige individuele verschillen zijn kleiner dan € 50.000.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2c budgetafwijking, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

In dit taakveld zitten de incidenten (FCL 612010). Hier zit een overschrijding in van **€ 63.382,99**, met name veroorzaakt door gemaakte kosten voor het verwijderen van asbest. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor diverse saneringswerkzaamheden. Voor de incidenten is geen budget geraamd. Aangezien alle facturen stammen uit de eerste helft van het jaar, had hiervoor budget aangevraagd kunnen worden gedurende het jaar. De overschrijding is daarom aan te merken als een 1b budgetafwijking.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld voor € 63.383 als een 1b budgetafwijking, en tellen derhalve mee in het oordeel.

Dummy rekeningen

De dummy rekeningen lopen door alle programma's heen, en hebben te maken met de interne doorbelasting van de BAR-kosten (uren) vanuit programma 1 naar de diverse taakvelden en programma's. Deze doorverdeling leidt tot verschillen in de programma's en de taakvelden. Het totaal van alle dummy rekeningen komt echter op 0,00 uit, waarbij de baten in programma 2 t/m 9, als gevolg van de doorbelasting, weglopen tegen de totale last uit programma 1. Zie hiervoor het onderdeel 'Impact BAR uren 2022' in het deelhoofdstuk Rechtmatigheid.

In programma 1 zorgen de dummy's voor een totale onderschrijding (minder baten) van **€ 265.671**.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen niet als een budgetafwijking, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Er blijft na bovenstaande analyse nog een bedrag van **€ 42.090** over, en bestaat uit diverse verschillen die individueel allen kleiner zijn dan € 50.000. Daarom zijn ze niet nader geanalyseerd.

Programma 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie

De totale overschrijding in dit programma bedraagt **€ 415.069**.

We noemen hieronder de belangrijkste afwijkingen per taakveld, zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen.

Voor de verdere financiële analyse van de afwijkingen verwijzen wij u naar programma 2 Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie.

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

Binnen dit taakveld vallen alle marktinitiatieven. De totale overschrijding van de marktinitiatieven bedraagt **€ 394.892,13**, hier staan € 373.520,24 aan direct gerelateerde inkomsten tegenover. Deze overschrijding classificeren we daarom als een 2a budgetafwijking. De overige verschillen zijn allen kleiner dan € 50.000.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking en tellen daarom niet mee in het oordeel.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Binnen dit taakveld vallen de grex'en Plan Spui, Polder Albrandswaard en Binnenland. Dit betreft respectievelijk de volgende FCL's: 68300114, 68300119 en 68300127.

FCL 68300114 Plan Spui; totale overschrijding € 135.523,83.

FCL 68300119 Polder Albrandswaard; totale onderschrijding € 223.458,94.

FCL 68300127 Binnenland; totale overschrijding € 283.916,62.

Totale overschrijding grex'en: **€ 195.981,51**. Tegenover deze kosten staan direct gerelateerde inkomsten, ter waarde van € 879.935,14.

We classificeren deze overschrijdingen daarom als een 2a budgetafwijking.

FCL 68300001 Grondbedrijf algemeen; totale overschrijding **€ 155.777,73**. Dit is aan te merken als een 1b budgetafwijking.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld voor € 195.981,51 als een 2a budgetafwijking. Het restant (€ 155.777,73) betreft een 1b budgetafwijking. Er telt derhalve € 155.777,73 mee in het oordeel.

Dummy rekeningen

De dummy rekeningen lopen door alle programma's heen, en hebben te maken met de doorbelasting van de BAR-kosten (uren) vanuit programma 1 naar de diverse taakvelden en programma's. Deze doorverdeling leidt tot verschillen in de programma's en de taakvelden. Het totaal van alle dummy rekeningen komt echter op 0,00 uit, waarbij de lasten, als gevolg van de doorbelasting, in de verschillende programma's weglopen tegen de totale bate uit programma 1.

Voor programma 2 zorgen de dummy's voor een totale onderschrijding van **€ 43.014**.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen niet als een budgetafwijking, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Programma 6 Sport

De totale overschrijding in dit programma bedraagt **€ 84.280**.

We noemen hieronder de belangrijkste afwijkingen per taakveld, zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen.

Voor de verdere financiële analyse van de afwijkingen verwijzen wij u naar programma 6 Sport.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

In dit taakveld zitten alle sportcomplexen. Dit betreft:

FCL 653164 Sportcomplex Omloopseweg Rhoon; overschrijding € 19.262

FCL 653165 Sportcomplex Albrandswaardeweg Poortugaal; overschrijding € 33.697

FCL 653166 Sportcomplex Korfbal Poortugaal; overschrijding € 5.590

FCL 653167 Sportcomplex Omloopseweg Rhoon velden; overschrijding € 46.294

FCL 653168 Sportcomplex Albrandswaardeweg Poortugaal velden; overschrijding € 35.727.

Totale overschrijding: **€ 140.569**.

Deze overschrijdingen zijn allen onder de € 50.000 en worden bovendien gecompenseerd door direct gerelateerde baten. We classificeren deze overschrijdingen daarom allemaal als een 2a budgetafwijking.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Dummy rekeningen

De dummy rekeningen lopen door alle programma's heen, en hebben te maken met de doorbelasting van de BAR-kosten (uren) vanuit programma 1 naar de diverse taakvelden en

programma's. Deze doorverdeling leidt tot verschillen in de programma's en de taakvelden. Het totaal van alle dummy rekeningen komt echter op 0,00 uit, waarbij de baten in programma 2 t/m 9, als gevolg van de doorbelasting, wegelopen tegen de totale last uit programma 1. Zie het onderdeel 'Impact BAR uren 2022' in het deelhoofdstuk Rechtmatigheid.

In programma 6 zorgen de dummy's voor een totale onderschrijding van **€ 6.709**.

Conclusie: We kwalificeren de afwijkingen niet als een budgetafwijking, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Programma Overhead

De totale overschrijding in het onderdeel Overhead bedraagt **€ 53.481**, en bestaat uit diverse verschillen die allen kleiner zijn dan € 50.000.

De belangrijkste oorzaak voor de overschrijding betreft kosten voor ingehuurd personeel met betrekking tot bestuursondersteuning (gemeentesecretaris en communicatie medewerkers); hier is € 27.933 meer aan uitgegeven dan begroot.

Er blijft na bovenstaande analyse nog een bedrag van **€ 25.548** over, en bestaat eveneens uit diverse verschillen die individueel allen kleiner zijn dan € 50.000. Daarom zijn ze niet nader geanalyseerd.

Conclusie: Alle afwijkingen binnen dit taakveld zijn kleiner dan €50.000, en tellen derhalve niet mee in het oordeel.

Investerings (begrotingscriterium)

In bijlage 3 “Staat van kredieten” zijn alle beschikbaar gestelde kredieten opgenomen. De investeringen waarbij de grens van € 50.000 overschreden is, betreffen onderstaande projecten waarbij dekkredieten zijn gesaldeerd tot de volledige projecten.

Investerings	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Beschikbaar 2022	Werkelijke uitgaven 2022	Beschikbaar ultimo 2022
Fietsverbinding Park Rhoo	149.800	134.300	11.400	122.900
Fietsverbinding Park Rhoo (bate)	-74.900	-74.900	-13.500	-61.400
Saldo fietsverbinding Park Rhoo	74.900	59.400	-2.100	61.500
Ventilatie scholen Julianaschool Juliaastr	177.500	177.500	81.900	95.600
Ventilatie scholen Julianaschool Juliaastr (bate)	-81.900	-81.900	-81.900	-
Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	147.900	147.900	68.200	79.700
Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	-68.200	-68.200	-68.200	-
Ventilatie scholen De Overkant	-	-	59.500	-59.500
Ventilatie scholen De Overkant (bate)	-	-	-59.500	59.500
Ventilatie scholen De Parel	344.400	344.400	159.000	185.400
Ventilatie scholen De Parel (bate)	-158.900	-158.900	-159.000	100
Ventilatie scholen Don Bosco	455.000	455.000	-	455.000
Ventilatie scholen Don Bosco (bate)	-210.000	-210.000	-	-210.000
Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid	-	-	58.700	-58.700
Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid (bate)	-	-	-58.700	58.700
Ventilatie scholen Het Lichtpunt	289.200	289.200	133.500	155.700
Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	-133.700	-133.700	-133.500	-200
Ventilatie scholen OBS Portland	-	-	72.600	-72.600
Ventilatie scholen OBS Portland (bate)	-	-	-72.600	72.600
Saldo ventilatieprojecten	761.300	761.300	-	761.300

Fietsverbinding Park Rhoo

Als de bate in de fietsverbinding Park Rhoo wordt meegerekend vallen wij nog binnen het totale krediet en is rechtmatig.

Ventilatie scholen

De overschrijdingen bij de verschillende ventilatieprojecten worden op totaalniveau gedekt door ontvangen subsidies, en zijn daarmee volledig budgetneutraal.

In totaal classificeren we **€ 0,00** aan uitgaven als onrechtmatig in 2022.

Aanbestedingen (voorwaardencriterium)

Bij de uitgevoerde Verbijzonderde Interne Controle zijn geen aanbestedingsfouten geconstateerd.

Sociaal domein (voorwaardencriterium)

Bij de uitgevoerde Verbijzonderde Interne Controle zijn geen fouten geconstateerd.

Impact BAR-uren 2022

In onderstaand overzicht is de totale impact van de BAR-uren voor alle programma's en taakvelden weergegeven. Op totaalniveau zijn er minder uren op de BAR geschreven dan begroot, en daardoor meer direct op projecten. Dit betekent dat de interne doorbelasting van BAR-uren vanuit programma 1 naar alle overige programma's lager is dan begroot. Hierdoor is er in programma 1 een last te zien, die in de andere programma's tot een bate leidt. Op totaalniveau loopt deze interne doorbelastingssystematiek budgetneutraal door de begroting en jaarrekening heen.

Programma	Taakveld	Effect doorverdeling naar taakvelden
1 Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur	0.1 Bestuur	-295.318
	0.2 Burgerzaken	11.601
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.046
	1.2 Openbare orde en veiligheid	17.000
	Subtotaal	-265.671
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	14.580
	3.1 Economische ontwikkeling	2.816
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.243
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	645
	3.4 Economische promotie	408
	8.1 Ruimte en leefomgeving	22.322
	Subtotaal	43.014
3 Buitenruimte	0.2 Burgerzaken	7.059
	1.2 Openbare orde en veiligheid	2.777
	2.1 Verkeer en vervoer	30.404
	2.2 Parkeren	331
	2.3 Recreatieve havens	368
	2.4 Economische havens en waterwegen	368
	2.5 Openbaar vervoer	566
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	645
	5.3 'Cultuurpresent., cultuurprod. en cultuurpart.	240
	5.4 'Musea	202
	5.5 Cultureel erfgoed	1.125
	5.7 Openbaar groen en recreatie	33.220
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	32
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-25
	7.2 Riolerings	12.484
	7.3 Afval	7.097
	7.4 Milieubeheer	4.213
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	10.095
	8.1 Ruimte en leefomgeving	0
	8.3 Wonen en bouwen	22.039
	Subtotaal	133.238
4 Financiën	0.8 Overige baten en lasten	49
	Subtotaal	49
5 Educatie	4.1 Openbaar basisonderwijs	202
	4.2 Onderwijshuisvesting	4.321
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	219
	5.6 Media	294
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	133
	Subtotaal	5.170
6 Sport	5.1 Sportbeleid en activering	312
	5.2 Sportaccommodaties	6.396
	Subtotaal	6.708
7 Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	394
	6.2 Wijkteams	29.068
	6.3 Inkomensregelingen	515
	6.4 Begeleide participatie	2.133
	6.5 Arbeidsparticipatie	40.027
	6.6 Maatwerkvoorzieningen	513
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	366
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	422
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-15
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-40
	7.1 Volksgezondheid	128
	Subtotaal	73.512
9 Overige baten en lasten	0.5 Treasury	1.162
	0.61 OZB woningen	310
	0.62 OZB niet-woningen	0
	0.63 Parkeerbelasting	168
	0.64 Belastingen overig	2.332
	0.8 Overige baten en lasten	7
	Subtotaal	3.980
Totaal		0

-/- is negatief

+/- is positief

8 - Taakvelden

Overzicht op taakvelden

Overzicht op taakvelden	Werkelijk 2022				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
0.1:Bestuur	3.103.434	-982.783	0	0	-2.120.651
0.10:Mutaties reserves	0	0	-9.039.938	4.821.796	4.218.142
0.2:Burgerzaken	1.056.848	-410.331	0	0	-646.517
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	2.018.767	-1.468.166	0	0	-550.601
0.4:Overhead	8.677.388	-58.643	0	0	-8.618.745
0.5:Treasury	3.093	-172.468	0	0	169.374
0.61:OZB woningen	11.790	-4.595.462	0	0	4.583.672
0.62:OZB niet-woningen	0	-2.739.756	0	0	2.739.756
0.63:Parkeerbelasting	4.632	0	0	0	-4.632
0.64:Belastingen overig	301.356	0	0	0	-301.356
0.7:Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-37.807.893	0	0	37.807.893
0.8:Overige baten en lasten	50.422	-368.939	0	0	318.517
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-37.181	0	0	0	37.181
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	1.414.863	-67.221	0	0	-1.347.642
1.2:Openbare orde en veiligheid	826.107	-8.024	0	0	-818.083
2.1:Verkeer en vervoer	3.965.478	-93.540	0	0	-3.871.938
2.2:Parkeren	11.369	0	0	0	-11.369
2.3:Recreatieve havens	12.632	0	0	0	-12.632
2.4:Economische havens en waterwegen	670.363	0	0	0	-670.363
2.5:Openbaar vervoer	73.789	-28.500	0	0	-45.289
3.1:Economische ontwikkeling	99.340	-42.641	0	0	-56.699
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	77.757	0	0	0	-77.757
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	46.513	-27.583	0	0	-18.930
3.4:Economische promotie	12.492	0	0	0	-12.492
4.1:Openbaar basisonderwijs	7.298	0	0	0	-7.298
4.2:Onderwijshuisvesting	910.671	-3.995	0	0	-906.676
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.412.359	-340.073	0	0	-1.072.285
5.1:Sportbeleid en activering	101.353	-18.492	0	0	-82.861
5.2:Sportaccommodaties	1.884.727	-652.269	0	0	-1.232.458
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	78.281	-1.545	0	0	-76.735
5.4:Musea	7.298	0	0	0	-7.298
5.5:Cultureel erfgoed	62.694	0	0	0	-62.694
5.6:Media	312.915	-24.764	0	0	-288.151
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.136.423	-21.961	0	0	-3.114.462
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	2.615.378	-2.320.269	0	0	-295.109
6.2:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.509.488	-87.194	0	0	-2.422.294

Overzicht op taakvelden	Werkelijk 2022				
6.3:Inkomensregelingen	7.263.025	-4.769.422	0	0	-2.493.603
6.4:WSW en beschut werk	82.784	0	0	0	-82.784
6.5:Arbeidsparticipatie	1.620.734	0	0	0	-1.620.734
6.6:Maatwerkvoorzieningen (WMO)	511.982	-3.495	0	0	-508.487
6.71:Maatwerkdienstverlening 18+	3.517.668	-167.258	0	0	-3.350.409
6.72:Maatwerkdienstverlening 18-	3.689.388	-542.956	0	0	-3.146.432
6.81:Geëscaleerde zorg 18+	24.370	0	0	0	-24.370
6.82:Geëscaleerde zorg 18-	627.257	0	0	0	-627.257
7.1:Volksgezondheid	1.218.784	-200.169	0	0	-1.018.616
7.2:Riolering	2.424.421	-3.037.295	0	0	612.874
7.3:Afval	3.980.227	-4.969.026	0	0	988.800
7.4:Milieubeheer	1.061.658	-228.773	0	0	-832.886
7.5:Begraafplaatsen en crematoria	634.862	-288.182	0	0	-346.680
8.1:Ruimte en leefomgeving	1.446.173	-764.943	0	0	-681.230
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.133.859	-1.236.332	0	0	-2.897.527
8.3:Wonen en bouwen	868.101	-360.556	0	0	-507.544
Gerealiseerd resultaat	68.545.430	-68.910.920	-9.039.938	4.821.796	4.583.632

9 - SiSa-verantwoording



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	Uitvoeringscode	Specifieke uitvoering juridische grondslag Omvang	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A13/01 € 5.736,Ja	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02 € 0	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 Aard controle R Indicator: A13/04 € 5.736,Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 1.290.400 Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 0	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 644.080 Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 30.450	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 0 Berekening totale besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 2.246.069	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 229.041 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 2.246.069	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten t/m de transitie Aard controle R Indicator: A16/05 € 52.098 Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Nee	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06 € 0 Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 11	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02 105	Aantal uitgaveplannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03 5	Cumulatief aantal uitgevoerde plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 17	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 Ja	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Nee
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 Nee	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09 Nee	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 Nee	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 4.180	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 39.900	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 17.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 58.956	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 0	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 152.583	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-00744280	€ 0	€ 0	Ja	Problemen met levering materiaal en nog geen personele capaciteit	Nee
			2 SUVIS21-00744217	€ 0	€ 0	Nee		Nee
			3 SUVIS21-00744292	€ 20.000	€ 133.461	Ja		Nee
			4 SUVIS21-00744449	€ 0	€ 158.951	Nee	De levering van de benodigde apparatuur heeft nog niet plaatsgevonden	Nee
			5 SUVIS21-00803553	€ 59.460	€ 59.460	Ja		Nee
			6 SUVIS21-00803402	€ 72.609	€ 72.609	Ja		Nee
			7 SUVIS21-00803427	€ 45.166	€ 45.166	Nee	De levering van de benodigde apparatuur heeft nog niet plaatsgevonden	Nee
			8 SUVIS21-00745401	€ 0	€ 68.245	Ja		Nee
			9 SUVIS21-00745194	€ 0	€ 81.908	Ja		Nee
			10 SUVIS21-00803419	€ 58.697	€ 58.697	Ja		Nee
			Kopie Beschikkingnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-00744280	Nee	De Grote Reis - uitstel verleend, zie brief uitstel d.d. 05-08-2022			
			2 SUVIS21-00744217	Nee	Don Bosco, uitstel verleend. Zie brief d.d. 29-09-2022			
			3 SUVIS21-00744292	Nee	Het Lichtpunt, uitstel verleend brief d.d. 02-08-2022			
			4 SUVIS21-00744449	Nee	De Parel, uitstel verleend, zie brief d.d. 12-09-2022			
			5 SUVIS21-00803553	Nee	De Oerkerant, uitstel verleend. Zie brief d.d. 05-08-2022			
			6 SUVIS21-00803402	Nee	GBS Portland, uitstel verleend. Zie brief d.d. 05-08-2022			
			7 SUVIS21-00803427	Nee	Valkenstein Noord, uitstel verleend. Zie brief 09-09-2022			
			8 SUVIS21-00745401	Nee	Julianaschool Sportlaan, uitstel verleend. Zie brief 12-09-2022			
			9 SUVIS21-00745194	Nee	Julianaschool Julianastraat, zie brief d.d. 12-09-2022			
			10 SUVIS21-00803419	Nee	Valkenstein Zuid, uitstel verleend. Zie brief d.d. 05-08-2022			
			50	Nee				
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle R Indicator: C43/03	Aard controle D1 Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00449243	€ 197.008	€ 227.338	2.335	96% van de woningen t.o.v. doelstelling bereikt	Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				
			Aard controle D1 Indicator: C43/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08				
			2.146	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishouders 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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishouders 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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			41	€ 18.897	€ 18.897	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishouders dat ondersteuning -bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			41	€ 0	€ 0	Het aantal grote(e) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, voerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			41	0	0	0	0	0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 14-2-2023							
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04			
			€ 62	Nee			
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05
			€ 267.300	€ 0	€ 66.465	€ 187.676	€ 201.913
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10
			000613 Gemeente Albrandswaard	€ 0	000613 Gemeente Albrandswaard	€ 0	€ 138.886
			100				
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhaken COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05
			€ 38.966	€ 0	€ 23.922	€ 0	€ 62.946
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	
			1				
			2				
			10				
EZK	F1	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 jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/01	Aard controle R Indicator: F1/02	Aard controle D1 Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle R Indicator: F1/05
			1 UWHS170214	€ 24.422	Nee	Nee	€ 504.073
			2				
			100				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05
			€ 4.661.099	€ 49.592	€ 161.581	€ 0	€ 45.776
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (leversonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (leversonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11
			€ 68.661	€ 5.178	€ 0	€ 128.582	€ 342
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			€ 3.771
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14			
			€ 0	Ja			

SisA: bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sis-a -d.4- 14-2-2023									
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking). gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege voor 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 0	€ 0	€ 10.355	€ 0	€ 0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	Aard controle R Indicator: G3/12	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.839	€ 0	€ 9.749	€ 30.539	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.562	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 1.075	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 1.839	€ 0	€ 10.824	€ 36.101	€ 0	
			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: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1		Ja			
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0		Ja			
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0		Ja			
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0		Ja			
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0		Ja			
			6 Totaal	1	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), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0					
Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijw.) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekking - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire						
Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente						
Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19						
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0						
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0						
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0						
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0						
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0						
6 Totaal	0	0	0						
SZW	G10	Wet inburgering 2021. gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente	Gemeente	Gemeente				
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03				
			€ 11.914	€ 163.586	Ja				
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein herstopoperatie kinderopvangtoeslagaffaire. gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente	Gemeente	Gemeente				
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04				
			€ 0	€ 0	Ja				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023							
SZW	G13	Onderwijsroute 2022, deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/03	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/04	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	€ 5.950 Onvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01	€ 22.157 Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	€ 0	€ 0	Ja
			€ 186.474 Activiteiten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	€ 226.227 Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten Aard controle R Indicator: H4/07
		1	Verenigen klimaatinstallaties zwembad	€ 9.261	€ 9.261		€ 9.261
		2	Renovatie zwembad 3e fase	€ 9.261	€ 269		€ 9.261
		3	zwembad	€ 269			€ 269
		4	Sporthal Rhooen	€ 69.173			€ 69.173
		5	Sportzaal Portland	€ 10.975			€ 10.975
		6	Gymlokaal Rhooen	€ 6.057			€ 6.057
		7	Gymlokaal Poortugaal	€ 3.922			€ 3.922
		8	Sportcomplex Konink Poortugaal	€ 2.541			€ 2.541
		9	Sportcomplex Omloopseweg Rhooen - velden	€ 2.278			€ 2.278
		10	Sportcomplex Albrandswaardsseweg Poortugaal - velden	€ 25.308			€ 25.308
		11	Berekening mengpercentage	€ 26.447			€ 26.447
		100		€ 69.996			€ 69.996
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Totaal bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
		1	beschikingsnummer 1042236, relatienummer 2005053, verplichtingsnummer 0560131255	€ 37.717	€ 10.563	€ 7.930	€ 10.563
		2					€ 67.930
		3					
		4	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
		1	beschikingsnummer 1042236, relatienummer 2005053, verplichtingsnummer 0560131255	Nee			
		2					
		3					
		4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12/01	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
			€ 12.617	Ja	Nee		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Beschikingsnummer / naam Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend Aard controle R Indicator: H16/03		
		1	2020		€ 0		
		2	2021		€ 0		
		Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding (jaar T) per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/08
		1					
		2					
		50					

BIJLAGEN

Bijlage 1 - Gewaarborgde geldleningen

Oorspronkelijk bedrag van de lening	Naam van de geldgever	Doel van de lening of leningnummer	Soort financiering	Naam van de geldnemer	Naam van de afzender borgen	Door de gemeente gewaarborgde deel	Rente %	Restantbedrag van de lening aan het begin van het dienstjaar 2022	Waarschijnlijk door de gemeente gewaarborgd	Restantbedrag van de lening aan het einde van het dienstjaar 2022	Waarschijnlijk door de gemeente gewaarborgd	Aflossingsvorm F= fixe L= Lineair A= annuïteit
1.361.340,65	BNG	40.091.014		WBV Poortugaal	WSW	25%	5,03%	351.055	87.764	269.642	67.411	A
952.938,45	NWB	1W0010242RH		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,43%	582.504	145.626	558.818	139.704	A
1.800.000,00	BNG	40.101.565		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,34%	1.800.000	450.000	1.800.000	450.000	F
1.800.000,00	BNG	40.101.566		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,35%	1.800.000	450.000	1.800.000	450.000	F
2.600.000,00	BNG	40.103.164		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,79%	2.600.000	1.300.000	2.600.000	650.000	F
2.500.000,00	BNG	40.103.834		WBV Poortugaal	WSW	25%	5,06%	1.552.394	388.098	1.429.317	357.329	A
18.000.000,00	BNG	40.103.839		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,96%	12.183.942	3.045.986	11.515.502	2.878.875	A
2.700.000,00	BNG	40.106.852		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,22%	1.485.000	371.250	1.350.000	337.500	L
3.400.000,00	BNG	40.106.853		WBV Poortugaal	WSW	25%	4,62%	2.040.000	510.000	1.870.000	467.500	L
1.429.407,68	BNG	40.68390.01	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel)	WSW	25%	3,55%	674.109	168.527	622.947	155.737	A
1.588.230,76	BNG	406.839.102	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel)	WSW	25%	3,56%	835.255	208.814	783.612	195.903	A
4.750.000,00	BNG	40.103.574		Wooncompas (vh WBV Volksbel)	WSW	25%	4,69%	3.518.611	879.653	3.385.412	846.353	A
8.000.000,00	BNG	40.104.025	(Her)financiering	Wooncompas (vh WBV Volksbel)	WSW	25%	5,25%	7.014.118	1.753.530	6.900.447	1.725.112	A
3.342.000,00	NWB	1W0022961		St. Woonzorg Ned.	WSW	25%	4,80%	720.421	180.105	491.436	122.859	A
2.138.000,00	BNG	40.104.833		St. Woonzorg Ned.	WSW	25%	4,72%	1.151.231	287.808	1.069.000	267.250	L
11.068.000,00	FMS Wert-	38.429		St. Woonzorg Ned.	WSW	25%	4,60%	11.068.000	2.767.000	11.068.000	2.767.000	F
20.085.000,00	BNG	40.105.938		St. Woonzorg Ned.	WSW	25%	3,98%	13.390.000	3.347.500	12.720.500	3.180.125	L
20.000.000,00	BNG	40.111.888	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	1W0026847RH	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	40.112.247	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	25%	1,92%	6.500.000	1.625.000	6.500.000	1.625.000	F
7.500.000,00	BNG	40.112.991	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	25%	3,83%	7.500.000	1.875.000	7.500.000	1.875.000	F
15.000.000,00	BNG	40.113.733		Stichting Wooncompas	WSW	25%	0,27%	15.000.000	3.750.000	15.000.000	3.750.000	F
Geborgd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw met achtervangfunctie Rijk en gemeente								131.766.640	33.591.660	129.234.633	32.308.658	
45.818.000,00	BNG	WOL.033	verdeelsleutel	Stichting Havensteder	WSW	25%		735.000	183.750	736.000	184.000	
25.000.000,00	NWB	2-31072		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.074		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	NWB	1-31074		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
9.594.000,00	NWB	10031200		Stichting Havensteder	WSW	25%		161.000	40.250	154.000	38.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.267		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.266		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.405		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.404		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.493		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	NWB	1-31474		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40-1155590		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.638		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.710		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.732		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.813		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.994		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.995		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
7.179.000,00	NWB	NRV13225		Stichting Wooncompas	WSW	25%		674.000	168.500	636.000	159.000	
644.000,00	BNG	WOL.001	100,0%	WBV Poortugaal	WSW	25%		665.000	166.250	644.000	161.000	
351.000,00	NWB	10031327	100,0%	WBV Poortugaal	WSW	25%		351.000	87.750	351.000	87.750	
47.387.000,00	BNG	WOL.086	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%		252.000	63.000	251.000	62.750	
13.848.000,00	NWB	10031305	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%		74.000	18.500	73.000	18.250	
25.000.000,00	NWB	2-31452	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	NWB	2-31451	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	BNG	40.115.563	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	NWB	1-31493	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	BNG	40.115.865	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
5.000.000,00	BNG	40.108.932	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				26.000	6.500	
6.000.000,00	NWB	1-27889	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				32.000	8.000	
25.000.000,00	NWB	1-31748	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	NWB	2-31749	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
Geborgd door Waarborgfonds Sociale Woningbouw > 1 augustus 2021 met verdeelsleutel markwaarde DAEB-bezit betreffende coöperatie								5.012.000	1.253.000	10.252.000	2.563.000	
867.335.917,54							Totaal	136.778.640	34.844.660	139.486.633	34.871.658	

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

Volg nr.	Naam van de geldgever	Gewaarborgd 31-12-2021	Restant 31-12-2022	Bedrag opgebouwde waarde 31-12-2022	Gewaarborgd 31-12-2022
1	STATER Nederland	5.833	-	-	-
2	ING	2.556	-		-
3	Rabobank	61.843	50.479		50.479
	Totaal	70.232	50.479	-	50.479

Bijlage 3 - Staat van kredieten

Nr toe-lichting	Investeringen	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Begroting 2022	Doorgeschov en vanuit 2021	Investeringen begin 2022	Mutaties 2022	Geraamde uitgaven 2022	Werkelijke uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven 2022	Doorschui-ven naar 2023	Afslui-ten J/N
			1	2	3=1+2	4	5 =3+4	6	7=5-6		
	Bestuurskosten, meubilair	-	23.300	7.600	30.900	-30.900	-	-	-		J
1	Cameratoezicht bij metrostations	108.500		-	-	108.500	108.500	-	108.500	108.500	N
2	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt	-		-	-	-	-	300	-300	-300	N
2	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt (bate)	-		-	-	-	-	-300	300	300	N
3	Reconstructie de Gaarde, Jasmijn en Sering	532.800		-	-	532.800	532.800	27.700	505.100	505.100	N
4	Renovatie park Rhooon en Sportlaan	667.000		39.300	39.300	-	39.300	25.800	13.500	13.500	N
5	Fietsverbinding Park Rhooon	149.800		134.300	134.300	-	134.300	11.400	122.900	122.900	N
5	Fietsverbinding Park Rhooon (bate)	-74.900		-74.900	-74.900	-	-74.900	-13.500	-61.400	-61.400	N
6	005 ARM Portlandse Baan	23.400		22.700	22.700	-	22.700	17.100	5.600	5.600	N
	006 t/m 008 Div masten en armaturen	29.500		19.600	19.600	-	19.600	22.500	-2.900		J
7	Reconstructies wegen	92.800	535.600	90.000	625.600	-532.800	92.800	-	92.800	92.800	N
8	Rehabilitatie Akkerstraat	100.000		-	-	100.000	100.000	1.500	98.500	98.500	N
9	Bruggen Rhooon/Portugaal 2022	88.400	88.400	-	88.400	-	88.400	42.900	45.500		J
10	Snelfietsroute F15	436.400		175.400	175.400	-	175.400	110.800	64.600		J
10	Snelfietsroute F15 (bate)	-172.700		-12.400	-12.400	-	-12.400	-49.400	37.000		J
11	Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard	1.365.900	500.000	660.300	1.160.300	-	1.160.300	293.000	867.300	867.300	N
	Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard	25.000		21.300	21.300	-	21.300	7.700	13.600	13.600	N
12	OVL vervangen armaturen	75.000	75.000	-	75.000	-	75.000	56.200	18.800	18.800	N
	002 t/m 004 Div masten en armaturen	60.000		31.400	31.400	-	31.400	35.900	-4.500		J
13	Beschoeiingen 2022	176.400	87.600	88.800	176.400	-	176.400	93.100	83.300		J
14	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	177.500	177.500	-	177.500	-	177.500	81.900	95.600	95.600	N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate)	-81.900	-81.900	-	-81.900	-	-81.900	-81.900	-		N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	147.900	147.900	-	147.900	-	147.900	68.200	79.700	79.700	N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	-68.200	-68.200	-	-68.200	-	-68.200	-68.200	-		N
14	Ventilatie scholen De Overkant	-		-	-	-	-	59.500	-59.500	-59.500	N
14	Ventilatie scholen De Overkant (bate)	-		-	-	-	-	-59.500	59.500	59.500	N
14	Ventilatie scholen De Parel	344.400	344.400	-	344.400	-	344.400	159.000	185.400	185.500	N
14	Ventilatie scholen De Parel (bate)	-158.900	-158.900	-	-158.900	-	-158.900	-159.000	100		N
14	Ventilatie scholen Don Bosco	455.000	455.000	-	455.000	-	455.000	-	455.000	455.000	N
14	Ventilatie scholen Don Bosco (bate)	-210.000	-210.000	-	-210.000	-	-210.000	-	-210.000	-210.000	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid	-		-	-	-	-	58.700	-58.700	-58.700	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid (bate)	-		-	-	-	-	-58.700	58.700	58.700	N
14	Ventilatie scholen Het Lichtpunt	289.200	289.200	-	289.200	-	289.200	133.500	155.700	155.700	N
14	Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	-133.700	-133.700	-	-133.700	-	-133.700	-133.500	-200	-200	N
14	Ventilatie scholen De Grote Reis (bate)	-		-	-	-	-	-	-		N
14	Ventilatie scholen OBS Portland	-		-	-	-	-	72.600	-72.600	-72.600	N
14	Ventilatie scholen OBS Portland (bate)	-		-	-	-	-	-72.600	72.600	72.600	N
15	Aanschaf onderwijsleerpakken en 1e inrichting	27.000		27.000	27.000	-	27.000	-	27.000	27.000	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Noord	-		-	-	-	-	45.200	-45.200	-45.200	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Noord (bate)	-		-	-	-	-	-45.200	45.200	45.200	N
16	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase	638.300		20.300	20.300	-	20.300	1.500	18.800		J
	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase (bate)	-102.900		-	-	-	-	-300	300		J
17	Vervangen klimaatinstallaties zwembad	120.000		-	-	120.000	120.000	52.900	67.100	76.400	N
	Vervangen klimaatinstallaties zwembad (bate)	-		-	-	-	-	-9.300	9.300		N
18	Voorber.verplaatsen sportpark Omloopseweg	150.000		-	-	150.000	150.000	97.800	52.200	52.200	N
19	Speelvoorzieningen 2022	173.600	173.600	-	173.600	-	173.600	150.600	23.000	23.000	N
20	Brandmeldinstallatie gemeentelijk archief	43.000		-	-	43.000	43.000	27.000	16.000		J
21	Aanschaf ondergrondse containers	279.800		112.900	112.900	-8.600	104.300	13.500	90.800	90.800	N
21	Ondergrondse containers Papier	275.400		151.400	151.400	10.100	161.500	14.700	146.800	146.800	N
21	Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval	206.700		82.000	82.000	-	82.000	-3.500	85.500	85.500	N
	Aanschaf minicontainers GFT	60.100		-	-	-	-	-	-		J
	Aanschaf minicontainers papier 2021	120.300		-	-	-	-	-	-		J
	Ruimen graven 2021	-	31.800	31.300	63.100	-63.100	-	-	-		J
22	Overhoeken (subsidieproject)	935.100		231.000	231.000	-	231.000	-	231.000	231.000	N
	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	-704.100		-	-	-	-	-	-		N
23	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	1.987.800		13.000	13.000	-	13.000	-	13.000		J
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	-1.987.800		-13.000	-13.000	-	-13.000	-	-13.000		J
	Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	126.000		-	-	76.000	76.000	-	76.000		J
	Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop	138.000		-	-	88.000	88.000	-	88.000		J
24	Voorb herontw Schuts-kooiwijk/Poortugaal West	60.000		25.300	25.300	-	25.300	44.700	-19.400		N
	Voorber. 2022 Woningbouw De Omloop	200.000		-	-	200.000	200.000	185.600	14.400	14.400	N
	Totaal	7.190.900	2.276.600	1.884.600	4.161.200	793.000	4.954.200	1.257.900	3.696.300	3.293.600	

Toelichting

1. Cameratoezicht bij metrostations

In 2022 is de aanbesteding voor de cameratoezicht rondom de metrostations afgerond. De voorbereidingen van het project worden in 2023 voortgezet en de verwachting is dat deze dit jaar ook worden uitgevoerd. Om deze reden moet het bedrag doorgevoerd worden naar 2023.

2. Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt

Deze investering is bedoeld als bijdrage aan de ontwikkeling van het marktinitiatief Sonneheerdt waarin een openbaar parkeerterrein wordt heringericht door de ontwikkelaar voor het realiseren van extra parkeerplaatsen en woonomgevingskwaliteit. Een deel van die kosten worden gedekt door subsidiebijdrage van de provincie waarvan de eerste tranche is ontvangen. Het project ligt echter tijdelijk stil vanwege gestegen bouwkosten. Het project is overgedragen aan een nieuwe ontwikkelaar (Blokland). Het is nu wachten op een signaal dat we een doorstart kunnen maken. Het voorschot van de Provincie zal grotendeels verantwoord worden in het jaar waarin ook de doorstart zal plaatsvinden. Het budget voor de uitgaven en inkomsten was al geraamd in 2023.

3. Reconstructie de Gaarde, Jasmijn en Sering

De voorbereiding is opgestart. Door twijfel over enkele kabels en leidingen zijn er extra proefsleuven gegraven.

De twijfel bleek terecht. Hierdoor moeten kabels en leidingen verlegd worden. Het verleggen is in gang gezet. De uitvoering schuift hierdoor naar 2023.

4. Renovatie park Rhoon en Sportlaan

Restantkrediet is nodig voor afrondende en herstelwerkzaamheden. Restantkrediet moet daarom doorschuiven naar 2023.

5. Fietsverbinding Park Rhoon

Subsidie is veilig gesteld. Voor de start van de werkzaamheden is bij MRDH uitstel aangevraagd tot 1 februari 2023. De werkzaamheden voor aanleg fietsverbinding zijn 31 januari opgestart. De uitvoering loopt tot en met het tweede kwartaal van 2023.

6. 005 ARM Portlandse Baan

Door onverwachte omstandigheden heeft het werk vertraging opgelopen. Er dienen extra materialen besteld en geleverd te worden. Verwachting is dat alle werkzaamheden in het eerste kwartaal 2023 afgerond kunnen worden.

7. Reconstructies wegen

Dit betreft voorbereidingskrediet voor het starten van nieuwe reconstructieprojecten. In 2022 zijn er minder nieuwe projecten aangevangen vanwege vertraging in de uitvoering van de reeds lopende projecten. Hierdoor was er geen personele capaciteit om dit op te pakken. Verwachting is dat dit in de loop van 2023 wel weer vrij komt. Het budget schuift daarom door naar 2023.

8. Rehabilitatie Akkerstraat

Door scope wijzigingen van het project zijn de werkzaamheden doorgeschoven naar 2023.

9. Bruggen Rhoon/Poortugaal 2022

In 2022 is een brug vervangen die aanvankelijk qua lengte langer was ingeschat. Zodoende hebben we fors kosten kunnen besparen. Restantbudget kan zodoende vervallen.

10. Snelfietsroute F15

Het project is in 2022 afgerond en de subsidie is ontvangen.

11. Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard

Projecten zijn niet allemaal uitgevoerd vanwege capaciteitsproblemen bij zowel team verkeer als de afdeling projecten. De projecten worden in 2023/2024 opgepakt.

12. OVL vervangen armaturen

Er is opdracht gegeven maar de uitvoering is vertraagd als gevolg van uitgestelde levering van de materialen. Restantkrediet daarom door te schuiven naar 2023.

13. Beschoeiingen 2022

Het bedrag van de afwijking was grotendeels gereserveerd voor een nieuw aan te leggen watergang in Park Rhooen. Deze watergang kan de komende jaren niet aangelegd worden i.v.m. de plaatsing van noodschoollokalen nabij de gymzaal. Om die reden wordt het bedrag niet gebruikt.

14. Ventilatie diverse scholen

Deze projecten verlopen volgens de planning en worden uiterlijk 1-7-2023 afgerond en verantwoord naar RVO (Rijksdienst voor Ondernemend Nederland).

15. Aanschaf onderwijsleerpakketten 1e inrichting

Dit budget is bestemd voor het inrichten van schoollokalen. Daarvoor zijn door de schoolbesturen in 2022 nog geen declaraties ingediend. De verwachting is dat dit in 2023 alsnog zal gebeuren.

16. Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase

De renovatie fase 3 is nu afgerond, het krediet kan derhalve worden afgesloten.

17. Vervangen klimaatinstallaties zwembad

In de kerstvakantie 2022-2023 zijn de CV-ketels en de koelunits vervangen. Dat heeft dus deels plaatsgevonden in 2023. Voor 2023 worden daarom nog kosten verwacht, vandaar dat het restantkrediet moet worden doorgeschoven.

18. Voorbereiding verplaatsen sportpark Omloopseweg

Het oorspronkelijke, aangevraagde krediet is bedoeld voor de gemaakte en de te maken kosten van de jaren 2021, 2022 tot medio 2023. Het deel van het krediet dat nu nog resteert, wordt doorgeschoven naar 2023 ten behoeve van de nog te maken kosten tot medio 2023.

19. Speelvoorzieningen 2022

Er is nog een levering van doelen in onderweg. Door stagnatie bij de leverancier duurt het langer dan gepland. Het resterende bedrag wordt daarom doorgeschoven naar 2023.

20. Brandmeldinstallatie gemeentelijk archief

Kosten nieuwe brandmeldinstallatie bleken lager dan gecalculeerd. Project is afgerond en het krediet kan daarom worden afgesloten.

21. Aanschaf ondergrondse containers, Ondergrondse containers Papier, Toegangscontrole Papier + GFT + Restafval

Het resterende budget dient te worden doorgeschoven naar het volgende jaar. In 2023 wordt gestart met het uitvoeren van het meerjaren vervangingsplan van de ondergrondse containers. Het afgelopen jaar zijn de prijzen van het staal enorm gestegen, wat effect heeft op de benodigde middelen. Het overschot wordt ingezet voor de uitvoering van het meerjaren vervangingsplan. Periodiek wordt dit geëvalueerd en bijgesteld. In de begroting 2023-2026 zijn al kredieten voor het meerjaren-vervangingsplan geraamd. In de 2e tussenrapportage 2023 zal vermeld worden wat van de restantkredieten 2022 naar welk krediet voor het meerjaren -vervangingsplan overgeheveld zal worden.

22. Overhoeken (subsidieproject)

Een herijking van de projectopdracht is nodig omdat de financiën/subsidie niet toereikend zijn om het geplande ontwerp uit te voeren. Na een overleg met de bestuurlijke opdrachtgever wordt er gewerkt aan een nieuwe opdracht voor het project, dat vervolgens afgestemd moet worden met de ambtelijke opdrachtgever. Er zit dus een scopewijziging en wijziging van de opdracht aan te komen.

23. Blauwe Verbinding Rhoonse Baan

Dit project is afgerond en eventueel te maken kosten worden vanaf heden gedekt uit het jaarlijkse onderhoudsbudget van team Beheer.

24. Voorbereiding herontwikkeling Schutskooiwijk/Poortugaal West

Het beschikbare budget in 2022 was ontoereikend voor het werk wat in 2022 is verricht. Er wordt voor 2023 een aanvullend voorbereidingskrediet aangevraagd via de 1e tussenrapportage 2023.

Bijlage 4 – Toelichting reserves

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 € 4.703,900. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 14,197,245 en bestaat uit de Algemene reserve ad € 11.107.725, de reserve Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve € 1.089.520 en reserve Sociaal deelfonds ad € 2.000.000. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de weerstandsparagraaf.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	24.235.889	13.495.785				
saldo 31 december	13.495.785	11.107.725				
	Mutatieverloop					
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Rekeningresultaat 2020	926.316					JR 2020
Rekeningresultaat 2021			1.137.356			
Omgevingswet				16.000		
Naar res duurzaamheid (enecodividend)				133.900		nota R&V
Naar reserve duurzaamheid.				2.500.000		1e wijziging 2021
Ophogen voorz.afvalstoffenheffing				600.000		1e wijziging 2021
Vorming reserve overrente				1.900.000		1e wijziging 2021
Reserve Innovatie/preventiesub				700.000		1e wijziging 2021
Naar reserve betaalbare woningen				1.500.000		1e wijziging 2021
Vorming reserve prognose de Omloop				3.700.000		1e wijziging 2021
Reserve Beheer openbare ruimte				150.000		1e wijziging 2021
Project GIDS				46.657		JR 2020
Uitvoeringsplan Fiscale Control				7.600		JR 2020
Implementatie omgevingswet				10.772		JR 2020
Project dementiev.samenleving				10.000		JR 2020
Volksfeesten				9.034		JR 2020
Storting in de res.Sociaal Deelfonds				285.000		JR 2020
Wonen: regionale samenwerking				13.102		JR 2020
SPP				44.200		JR 2020
Storting in de reserve rekenkamer				8.100		2.500 JR 2020/2021
Storting in de res Sociaal Deelfonds				313.000		JR 2020
Van reserve ruimtelijke visie	24.050					nota R&V
Van vz afw.smaak van portugaal	3.730					nota R&V
Van reserve landschapstafel	79.832					nota R&V
Van vz BTW sportbesluit	173.332					nota R&V
Projectbudget omgevingsvisie					24.700	JR2021
Opstellen visie Rand van Rhoon					40.000	JR2021
Sportbeleid					43.700	5.500 JR2021
Dakloosheid					31.100	JR2021
Woonzorgopgave					6.700	JR2021
Uitvoeringsplan I&P BAR					12.300	42.700 JR2021
Optimalisatie fisc.beh. BAR					15.300	1.952 JR2021
Kunstobject Rode Boog 654015					15.000	59.800 JR2021
Planmatig onderhoud					77.000	7.500 JR2021
Culturele vorming					75.100	8.100 JR2021
Uitvoeringskosten Tozo BAR					52.500	12.300 JR2021
Implementatie omgevingswet BAR					106.600	52.500 JR2021
Wet BUIG Tozo					124.300	JR2021
Volksgezondheid					46.900	14.800 JR2021
Proj.dig. bouwdoSSIERS BAR					42.700	6.120 JR2021
Plan Rhoonse stort 681053					7.500	20.800 JR2021
Formatieonderzoek					111.900	111.900 2e TR 2022
Bijstorting vrije reserve ontwikkelingsprojecten						3.328.944 MPO
Vrijval reserve BOR			150.000			JR2021
Totaal	1.207.260	-	1.287.356	11.947.365	833.300	3.675.416

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				
		2021	2022			
saldo 1 januari		1.401.823	1.745.774			
saldo 31 december		1.745.774	1.089.520			
		Mutatieverloop				
		Toevoegingen		Onttrekkingen		Opmerkingen
		2021	2022	2021	2022	
		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Verkoop de Meijle		896.952				
						2e TR 2021
Op peil brengen vz. afw.Portland				136.000		MPO
Op peil brengen vz. afw.COP				150.000		MPO
Op peil brengen vz Polder AW				98.599		35.360
						MPO
Op peil brengen vz Spui				168.402		2.763.003
						MPO
Op peil brengen vz Binnenland						289.884
						MPO
De Meijle naar res betaalbare woningen					896.900	896.952
						1e TR 2022
Storting uit algemene reserve			3.328.944			
						MPO
Totaal		896.952	- 3.328.944	553.001	896.900	3.985.198

Naam reserve	Strategisch verbinden
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Reserve grondbedrijf
Doel	Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het programma 'Dorpse 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 Dorpse Verbindingen als de recreatieve verbindingen die vanuit de regio (Rotterdam, Barendrecht, Hoeksche Waard, Hoogvliet) de gemeente binnenkomen. Het gaat hierbij voornamelijk om 'grijze' verbindingen (wandelen, 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.
	2021 2022
saldo 1 januari	319.106321.368
saldo 31 december	321.368 321.368

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.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	81.315	84.315				
saldo 31 december	84.315	84.315				
	Mutatieverloop					
	Toevoegingen		Onttrekkingen		Opmerkingen	
	2021	2022	2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Bems	3.000					
Totaal	3.000	-	-	-	-	

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 clustervorming 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 Structuurvisie 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.					
		2021		2022			
saldo 1 januari		89.980		89.980			
saldo 31 december		89.980		89.980			
Mutatieverloop							
		Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
		2021		2022			
Omschrijving		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Totaal		-	-	-	-	-	-

Naam reserve	Baggeren					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
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.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	502.986	447.986				
saldo 31 december	447.986	392.086				
	Mutatieverloop					
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Koedoodseplas				55.000		
Koedoodseplassen					55.900	55.900
						1e TR 2020
						Primaire begroting 2022
Totaal	-	-	-	55.000	55.900	55.900

Naam reserve		Grootonderhoud gebouwen					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
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.					
		2021	2022				
saldo 1 januari		759.571	850.871				
saldo 31 december		850.871	956.217				
		Mutatieverloop					
		Toevoegingen		Onttrekkingen		Opmerkingen	
		2021	2022		2021	2022	
Omschrijving		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting		10.800	10.800	10.800			Primaire begroting
Zorg Portland		10.000	10.000	10.000			Primaire begroting
Niet geraamde huurinkomsten gemeentewerf		25.000	25.000	25.000			Primaire begroting
fcl 667060 wegvallen huurlast		21.500	21.500	21.500			Primaire begroting
fcl 671461 niet geraamde huurinkomsten		24.000	24.000	24.000			Primaire begroting
Primaire begroting			25.000	25.000			Primaire begroting
Verv. Dak berging begraafplaatsen						17.000	10.954
							1e TR 2022
Totaal		91.300	116.300	116.300	-	17.000	10.954

Naam reserve	Bestemmingsreserve Wethouderspensionen		
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 gepensioneerde wethouders niet meer overgeheveld naar deze reserve. De voorziening wethouderspensionen wordt jaarlijks op peil gebracht naar aanleiding van de actuariële berekeningen.		
	2021	2022	
saldo 1 januari	599.746	544.677	
saldo 31 december	544.677	489.608	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2021	2022	Opmerkingen
	2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting			
Totaal	-	-	-

Naam reserve	Sociaal deelfonds						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Overige bestemmingsreserve						
Doel	Het doel van deze reserve is eventuele onvoorzien 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 rekeningresultaat jaarrekening 2012 (rb 130.133).						
	2021	2022					
saldo 1 januari	1.600.000	2.000.000					
saldo 31 december	2.000.000	2.000.000					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Resultaat product	390.000		317.100		218.100	218.100	amendement d.d. 10-11-2014 begr 2015
Dekking GRJR (vaktax via JR2020 gestort)				598.000			primaire begroting 2021
Dupliceren begroting 2020	10.000	10.000	10.000				primaire begroting 2021
JR 2020 op hogen reserve	285.000						JR 2020
aanvulling JR20 Storting in de res Sociaal Deelfonds	313.000						JR 2020
Res. SD ged. Dekking wachtlijsten 666200					65.000	65.000	1e TR 2022
Res. SD dekking terugdr. Wachtlijsten					44.000	44.000	2e TR 2022
Totaal	998.000	10.000	327.100	598.000	327.100	327.100	

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						
	2021	2022				
saldo 1 januari	0	2.120.000				
saldo 31 december	2.120.000	3.016.952				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Van Algemene reserve	1.500.000					1e wijziging 2021
Winstuitkering Essendael	620.000					motie "meeropbrengst wijziging bestemmingsplan Essendael"
Verkoop de Meijle uit vrije reserve ontw. proj.		896.900	896.952			
Totaal	2.120.000	896.900	896.952	-	-	-

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							
	2021	2022					
saldo 1 januari	274.954	2.824.803					
saldo 31 december	2.824.803	2.592.003					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen			
	2021	2022	2021	2022			
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Van Algemene reserve (enecodividend)	133.900						nota R&V
Van Algemene reserve	2.500.000						1e wijziging 2021
Uitvoering klimaatagenda				84.051	440.500	232.800	2e TR 2021
Totaal	2.633.900	-	-	84.051	440.500	232.800	

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						
	2021	2022				
saldo 1 januari	0	1.389.000				
saldo 31 december	1.389.000	956.000				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen		
	2021	2022	2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk		
Vorming reserve overrente	1.900.000				1e wijziging 2021	
Ombuiging begr 2021 herfinanciering leningen			511.000			
Primaire begroting				433.000	433.000	Primaire begroting 2022
Totaal	1.900.000	-	-	511.000	433.000	433.000

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						
		2021		2022		
saldo 1 januari		-		3.700.000		
saldo 31 december		3.700.000		3.700.000		
Mutatieverloop						
		Toevoegingen		Onttrekkingen		Opmerkingen
		2021	2022	2021	2022	
Omschrijving		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Vorming reserve prognose de Omloop		3.700.000				
Totaal		3.700.000	-	-	-	-

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						
		2021		2022		
saldo 1 januari		-		669.000		
saldo 31 december		669.000		669.000		
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Van Algemene reserve	700.000					
Dementie vriendelijke gemeente				31.000		
Totaal	700.000	-	-	31.000	-	-

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							
	20212022						
saldo 1 januari	-8.100						
saldo 31 december	8.10010.600						
Mutatieverloop							
	Toevoegingen 20212022 WerkelijkRamingWerkelijk	Onttrekkingen 20212022 WerkelijkRamingWerkelijk	Opmerkingen				
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting overschot	8.100		2.500				
Totaal	8.100	-	2.500	-	-	-	

Naam reserve		Beheer Openbare Ruimte				
Budgethouder		Regie Albrandswaard				
Aard		Overige bestemmingsreserve				
Doel						
Benodigd saldo		n.v.t				
Dotatie						
		2021	2022			
saldo 1 januari		-	150.000			
saldo 31 december		150.000	-			
Mutatieverloop						
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen		
	2021	2022	2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Omvorming hagen naar heesterbepl	150.000			-		2e TR 2021
Opheffen reserve					150.000	2e TR 2022
Totaal	150.000	-	-	-	-	150.000

Naam reserve	Afvalstoffenheffing					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Overige bestemmingsreserve					
Doel	De reserve is gevormd met als doel de éénmalige verlaging van de afvalstoffenheffing te dekken.					
Benodigd saldo	n.v.t					
Dotatie	De reserve is gevormd vanuit de voorziening afvalstoffenheffing.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	-	59.100				
saldo 31 december	59.100	59.100				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen		
	2021	2022	2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Dekking lagere opbr afval obv 21%			540.900			1e TR 2021
owh bedrag 1e wijz van voorz afval	600.000					1e TR 2021
Totaal	600.000	-	-	540.900	-	-

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.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	220.966	211.766				
saldo 31 december	211.766	202.566				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				9.200	9.200	9.200
Totaal	-	-	-	9.200	9.200	9.200

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.	
	2021	2022
saldo 1 januari	1.206.664	1.170.564
saldo 31 december	1.170.564	1.134.464

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		
	2021	2022		2021	2022	
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving						
Primaire begroting				36.100	36.100	36.100
Totaal	-	-	-	36.100	36.100	36.100

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 plaatsgevonden 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.	
	2021	2022
saldo 1 januari	1.017.331	974.931
saldo 31 december	974.931	932.531

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		
	2021	2022		2021	2022	
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving						
Primaire begroting				42.400	42.400	42.400
Totaal	-	-	-	42.400	42.400	42.400

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 plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.	
	2021	2022
saldo 1 januari	180.136	172.636
saldo 31 december	172.636	165.136

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		
	2021	2022		2021	2022	
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving						
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500
Totaal	-	-	-	7.500	7.500	7.500

Naam reserve	Ruiming begraafplaats Poortugaal	
Budgethouder	Regie Albrandswaard	
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten	
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Poortugaal gedurende de afschrijvingstermijn.	
Benodigd saldo	n.v.t.	
Dotatie	Conform de programmabegroting 2006 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.	
	2021	2022
saldo 1 januari	82.283	74.783
saldo 31 december	74.783	67.283

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		
	2021	2022		2021	2022	
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving						
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500
Totaal	-	-	-	7.500	7.500	7.500

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.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	305.350	293.550				
saldo 31 december	293.550	281.750				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				11.800	11.800	11.800
Totaal	-	-	-	11.800	11.800	11.800

Bijlage 5 – Toelichting voorzieningen

Naam voorziening	Dubieuze debiteuren	
Budgethouder	Regie Albrandswaard	
Aard	Voorziening dubieuze debiteuren	
Doel	Afdkking 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	
	2021	2022
saldo 1 januari	189.324	95.956
saldo 31 december	95.956	95.593

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>
Oninbare vorderingen				81.749		19.351
Op peil brengen voorziening SVHW	19.621		40.536			21.548
Op peil brengen voorziening regulier				31.241		
Totaal	19.621	-	40.536	112.989	-	40.899

Naam voorziening	Wethouderspensioenen	
Budgethouder	Regie Albrandswaard	
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's	
Doel	Conform de op 15 augustus 2001 in werking getreden wetwijziging 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	
	2021	2022
saldo 1 januari	1.798.803	1.766.360
saldo 31 december	1.766.360	1.321.581

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>
Op peil brengen voorziening	-	100.000		32.443		431.812
Mutatie betalingen		-				12.967
Totaal	-	100.000	-	32.443	-	444.779

Naam voorziening	Wachtgeld vm wethouders	
Budgethouder	Regie Albrandswaard	
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's	
Doel	Dekking wachtgeld vm wethouders	
Benodigd saldo	Zie onder	
Dotatie		
	2021	2022
saldo 1 januari	195.546	112.497
saldo 31 december	112.497	308.316

Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>
Uitbetaling wachtgeld				101.981	53.000	164.175
Op peil brengen voorziening	18.932				10.400	
Op peil brengen voorziening		301.000	359.993			
Totaal	18.932	301.000	359.993	101.981	63.400	164.175

Naam voorziening		Wachtgeld vm burgemeester				
Budgethouder		Regie Albrandswaard				
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's				
Doel		Dekking wachtgeld vm burgemeester				
Benodigd saldo		Zie onder				
Dotatie						
		2021	2022			
saldo 1 januari		164.821	53.510			
saldo 31 december		53.510	-			
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Op peil brengen voorziening			9.427	12.418	17.600	
Wachtgeld				98.893	57.100	62.937
Totaal	-	-	9.427	111.311	74.700	62.937

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal				
Budgethouder						
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's				
Doel		Dekking afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal				
Benodigd saldo						
Dotatie						
		2021	2022			
saldo 1 januari		185.000	157.693			
saldo 31 december		157.693	20.013			
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Storting voor afwikkeling grex				177.307		137.680
Toevoeging voorziening	150.000					
Totaal	150.000	-	-	177.307	-	137.680

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Portland		
Budgethouder				
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's		
Doel		Het dekken van de afwikkelingskosten Portland		
Benodigd saldo				
Dotatie				
		2021	2022	
saldo 1 januari		310.000	334.998	
saldo 31 december		334.998	15.452	
Mutatieverloop				
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen
	2021	2022		
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Afwikkeling grex			111.002	319.546
Toevoeging voorziening	136.000			
Totaal	136.000	-	-	111.002 - 319.546

Naam voorziening		Spaarvoorziening riolering				
Budgethouder		Regie Albrandswaard				
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.				
		2021	2022			
saldo 1 januari		5.144.427	5.678.408			
		5.678.408	6.317.215			
Mutatieverloop						
	Toevoegingen		Onttrekkingen	Opmerkingen		
	2021	2022	2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Saldo product	533.981		638.807	546.200		Saldo product
Totaal	533.981	-	638.807	-	546.200	-

Naam voorziening	Beklemd 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 reinigingstarieven gewijzigd in een voorziening afvalstoffenheffing.						
	2021	2022					
saldo 1 januari	60.188	-					
saldo 31 december	-	247.768					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Saldo product afval		31.900	247.768	60.188			
Totaal	-	31.900	247.768	60.188	-	-	

Naam voorziening	Project Overhoeken		
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting		
Doel	Het dekken van de kosten voor het project Overhoeken		
Benodigd saldo			
Dotatie			
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2019 is de ontvangen subsidie van de voormalige Stadsregio overgeheveld naar een voorziening, omdat er geen terugbetalingsplicht was.		
	2021	2022	
saldo 1 januari	578.202	499.590	
saldo 31 december	499.590	496.464	
Mutatieverloop			
	</		

Naam voorziening	Project Blauwe verbinding					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting					
Doel	Het dekken van de kosten voor het project Overhoeken en het project Blauwe verbinding					
Benodigd saldo						
Dotatie						
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2019 is de ontvangen subsidie van de voormalige Stadsregio overgeheveld naar een voorziening, omdat er geen terugbetalingsplicht was.					
	2021	2022				
saldo 1 januari	356.008	356.008				
saldo 31 december	356.008	-				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Mutaties boekjaar			389	78.612		356.397
						Vrijval voorziening
Totaal	-	-	389	78.612	-	356.397

Naam voorziening		Plan Spui	
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Voorziening grondexploitaties		
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		
	2021	2022	
saldo 1 januari	2.897.823	3.066.225	
saldo 31 december	3.066.225	3.356.109	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2021	2022	2021
	2022		2022
	Werkelijk	Raming	Werkelijk
	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Op peil brengen voorziening	168.402		289.884
Totaal	168.402	-	289.884

Naam voorziening		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		
	2021	2022	
saldo 1 januari	452.528	551.127	
saldo 31 december	551.127	586.487	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2021	2022	2021
			2022
	2021	2022	2021
	2021	2022	2022
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Op peil brengen voorziening	98.599		35.360
Totaal	98.599	-	35.360

Naam voorziening	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						
	2021		2022				
saldo 1 januari	-		-				
saldo 31 december	-		2.763.003				
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			Opmerkingen
	2021	2022		2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening			2.763.003				MPO
Totaal	-	-	2.763.003	-	-	-	

Naam voorziening		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"		
	2021	2022	
saldo 1 januari	329.920	349.320	
saldo 31 december	349.320	368.720	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2021	2022	2021
			2022
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting	19.400	19.400	19.400
Totaal	19.400	19.400	19.400
	-	-	-

Bijlage 6 - Afgeronde speerpunten

1.1.1 Integraal Veiligheidsbeleid

Wat willen we bereiken?

Overlast en criminaliteit in Albrandswaard signaleren, voorkomen en tegengaan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.1b Samen met onze partners, ondernemers en inwoners uitvoering geven aan het Actieplan Veilig 2022.

Stand van zaken

Er is/wordt uitvoering gegeven aan het Actieplan 2022. De prioritering is beïnvloed door de verkiezingen en de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne. In het kader van de opsporing van ondermijning zijn enkele integrale controles uitgevoerd. Verder zijn er verschillende acties gehouden in het kader van de Donkere Dagen Offensief (uitreiken tijdschakelaars Portland, fietsverlichtingscontrole). Op dit moment is het Actieplan Veilig 2023 in voorbereiding voor het college. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt dit speerpunt hiermee afgesloten.

1.1.2 Jeugdoverlast

Wat willen we bereiken?

Jeugdoverlast in de gemeente voorkomen en tegengaan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.2a Samen met onze partners (waaronder politie, boa's, openbaar ministerie, jongerenwerk, zorg en hulpverlening) gaan we overlast en criminaliteit in de gemeente tegen.

Stand van zaken

In de Raadsinformatiebrief 46337 is een tussentijdse evaluatie integrale aanpak jeugd aan de gemeenteraad aangeboden. Hierin is opgenomen wat de huidige problematiek is, welke acties zijn uitgevoerd en welke vervolgacties nog nodig zijn. In 2022 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld om de werkzaamheden voort te zetten.. In de Voorjaarsnota is een voorstel opgenomen om de middelen ook voor 2023 beschikbaar te stellen. Een structurele invulling van deze taken is onderdeel van het College Werkprogramma. Ook is zichtbare handhaving en toezicht opgenomen waarvoor budget is opgenomen onderdeel van het collegewerkprogramma.

Dit speerpunt is ook overgenomen in het actieplan 2023 en wordt vanuit de Agenda van de Samenleving hiermee afgesloten.

1.1.3 Woninginbraken, voertuigcriminaliteit & fietsendiefstal

Wat willen we bereiken?

De kans op woninginbraken en auto- en fietsdiefstallen verkleinen in Albrandswaard.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.3a Met preventieve acties inwoners en ondernemers informeren over het voorkomen van inbraken en diefstallen.

Stand van zaken

Om woninginbraak te voorkomen hebben we in het kader van het Donkere Dagen Offensief in samenwerking met de politie een actie gehouden. Tijdens deze actie zijn tijdschakelaars

uitgedeeld. Verder hebben we in de week van de veiligheid een "buurtent" georganiseerd. Tijdens deze buurtent zijn tips aan inwoners aangereikt hoe woninginbraak te voorkomen.

Om fietsendiefstal te voorkomen hebben we een actie gehouden genaamd "ff Vlot 2e Slot". Ook hebben we tweemaal in wijkcentra de video "echt of nep" getoond om ouderen te wijzen op de risico's van diefstal.

Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt dit speerpunt hiermee afgesloten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.3b Samen met de politie inzetten op de hotspots in de gemeente.

Stand van zaken

In het structurele overleg met de politie worden de hotspots besproken en waar nodig worden er acties uitgezet.

Dit speerpunt is doorlopend en wordt overgenomen in het actieplan 2023. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt het speerpunt hiermee afgesloten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.3c Het verbeteren van de veiligheid rond de metrostations en fietsenstallingen.

Stand van zaken

De aanbesteding van het cameratoezicht is in volle gang. Eind december zal de gunning plaatsvinden. Waarna het plaatsen van camerabeveiliging bij de metrostations kan plaatsvinden. De verwachting is dat de camera's begin 2023 operationeel zijn. Verder is dit jaar 2x de weesfietsenactie gehouden waarbij weesfietsen en weeswrakken worden verwijderd bij de metrostations.

Dit speerpunt is ook overgenomen in het actieplan 2023 en wordt hiermee vanuit de Agenda van de Samenleving afgesloten.

1.1.4 Veiligheid en veiligheidsgevoel omwonenden GGZ klinieken Poortugaal

Wat willen we bereiken?

Vroegtijdig veiligheidsissues signaleren en vergroten van het veiligheidsgevoel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.4a We werken samen met Antes, Fivoor, politie en omwonenden om periodiek de veiligheid en het veiligheidsgevoel te bespreken als ook actuele onderwerpen.

Stand van zaken

Er is een structureel overleg (klankbordgroep) waar de veiligheidsaspecten met de betrokken partijen wordt besproken.

Door een extern bureau is een Veiligheidseffectrapportage opgemaakt in opdracht van Antes. Deze opdracht houdt verband met de mogelijke woningbouw op het Antes-terrein.

De gemeenteraad is geïnformeerd over de uitbreidingsplannen van Fivoor.

Dit speerpunt is doorlopend en ook overgenomen in het actieplan 2023. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt het speerpunt hiermee afgesloten.

1.1.5 Zorg en veiligheid

Wat willen we bereiken?

Perspectief bieden aan personen met multi-problematiek en overlast terugdringen van personen met verward gedrag.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.5a Bevorderen van samenwerking tussen de zorg- en veiligheidspartners door actieve participatie en regie in het netwerk.

Stand van zaken

In de DVO regio is een (ambtelijke) werkgroep "Verbinding Zorg en Veilig" gestart met een inventarisatie van thema's, met daaraan gekoppeld de verantwoordelijke, doel e.d.

Op 22 november heeft het college ingestemd met de integrale aanpak Zorg en Veiligheid. Voor deze aanpak is een kwartiermaker aangesteld. De kwartiermaker maakt een rapport op met advies- en verbeterpunten voor de samenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein. Deze opdracht hangt samen met de speerpunten uit het collegewerkprogramma en de beleidsuitgangspunten die gesteld worden in het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 en het jaarlijkse uitvoeringsprogramma Actieplan Veilig 2022.

Dit speerpunt is doorlopend en ook overgenomen in het actieplan 2023. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt het speerpunt hiermee afgesloten.

1.1.6 Ondernijning

Wat willen we bereiken?

Voorkomen dat criminelen of criminele organisaties (on)bewust worden gefaciliteerd, tegengaan van verweving van de onder- en bovenwereld.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.6a Door voorlichting de bewustwording vergroten onder bewoners en ondernemers, initiatieven vanuit de samenleving.

Stand van zaken

Gestart is met de invoering van het DOR (digitaal opkopersregister). Om het voor de criminelen zo moeilijk mogelijk te maken om geld te verdienen aan gestolen waar wordt actief de in- en verkoopregisters van handelaren gecontroleerd. De ondernemers binnen onze gemeente hebben een brief gekregen waarin zij verplicht worden om medewerking te verlenen aan het bijhouden van het register. In December zal er langs verschillende ondernemers gegaan worden om ze te attenderen op de wettelijke verplichting die zij hebben.

Verder zijn er op het gebied van ondernijning een tweetal bewustwordingssessies gehouden bij de Jachthaven van Rhoon en Poortugaal. Ook is er een burgemeestersontbijt in voorbereiding met als thema ondernijning,

Dit speerpunt is doorlopend en ook opgenomen in het actieplan 2023. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt dit speerpunt afgesloten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.1.6b Kennisontwikkeling door, en samenwerking met, bijzondere partners zoals RIEC, Douane, DCMR, CCV e.a.

Stand van zaken

Er is een plan van aanpak "ondermijning" opgesteld waarin de samenwerking tussen de partijen wordt vorm gegeven zodat kennisoverdracht en de integrale aanpak wordt geborgd. Regionaal is aangesloten bij FERM.

Dit speerpunt is doorlopend en ook opgenomen in het actieplan 2023. Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt het speerpunt hiermee afgesloten.

1.2.1 Dienstverlening

Dienstverlening die persoonlijk, eigentijds en betrouwbaar is. Wij zijn benaderbaar, zoeken onze inwoners op en bieden een eigentijdse plek voor contacten en ontmoetingen in het Huis van Albrandswaard.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.2.1a (Door)ontwikkeling online dienstverlening.

Stand van zaken

In 2022 heeft het college het besluit genomen om versneld aan te haken bij het proces doorontwikkeling online dienstverlening. Het afgelopen jaar stond met name in het teken van de ontwikkeling van de vernieuwde gemeentewebsite maar ook is de pilot gestart "online aanvragen verlenging rijbewijs". Tot slot was in 2022 een belangrijk onderdeel van dit onderdeel de implementatie van de Wet modernisering elektronische bestuurlijk verkeer. Dit is de wet die inwoners het recht geeft online zaken te doen met hun gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.2.1b Digitale toegankelijkheid.

Stand van zaken

In 2022 is hard gewerkt aan het up to date maken van de toegankelijkheidsverklaringen op de websites die vanuit de gemeente gelanceerd zijn. Hierin verklaren wij hoe toegankelijk de websites zijn op basis van een door een onafhankelijke partij uitgevoerde toets.

Alles wat we online willen publiceren moet toegankelijk zijn (o.a. pdf-documenten, visie-bestanden, beleidsstukken, collegebesluiten raadsinformatiebrieven). Bij het zo goed mogelijk toegankelijk maken van bestanden zijn inwoners betrokken geweest en betrokken bij het zoeken naar toegankelijke alternatieven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.2.1c Digitalisering persoonskaarten.

Stand van zaken

In 2022 is een start gemaakt met het digitaliseren van "oude" persoonskaarten van Albrandswaard. Hiermee wordt het blijvend kunnen ontsluiten van deze data veiliggesteld. Ongeveer 35% van de persoonskaarten is gedigitaliseerd. In maart 2023 is het totale project afgerond.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.2.1d Toename complexiteit burgerzaken.

Stand van zaken

In 2022 zijn flinke stappen gezet om in verband met de toenemende complexiteit van werkzaamheden de procedures op orde te houden en aan te scherpen waar nodig. Hiervoor is extra budget beschikbaar gesteld. Aandachtsgebieden waren: de huwelijksdossier, het Oekraïense loket en de inhaalslag bij naturalisaties.

1.2.2 Communicatie

Inzet van communicatiemiddelen en -vormen die aansluiten bij wensen van en trends in de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 1.2.2a Doorontwikkeling gemeentewebsite.

Stand van zaken

In 2022 is gewerkt aan het verder toegankelijk maken van onze website en de websites die onder de verantwoordelijkheid van de gemeente vallen. De ontwikkeling van de vernieuwde website was in 2022 erg belangrijk. Na de aanbesteding is in samenwerking met een lokaal vormgevingsbureau gewerkt aan een toegankelijke en nog meer op inwonersgerichte website. In het eerste kwartaal van 2023 is deze opgeleverd.

2.1.2 Visie op de Rand van Rhoon

Keuzes maken voor de Rand van Rhoon op de lange termijn.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 2.1.2a Met inachtneming van de keuze die in 2021 is gemaakt m.b.t. de locatie van het sportpark, praktische scenario's uitwerken voor de Rand van Rhoon.

Stand van zaken

Het jaar 2022 heeft met betrekking tot de ontwikkeling van woningbouwlocatie de Omloop en met betrekking tot het verplaatsen van het sportpark in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit van 31 mei 2021. Op basis van het raadsakkoord van juni 2022 zijn de kosten en baten van zowel de woningbouwlocatie als het nieuwe sportpark in beeld gebracht. U bent over de verkenning van de kosten en baten geïnformeerd met de raadsinformatiebrief van oktober 2022 (590401). Het onderzoek naar de haalbaarheid van de ontwikkelingen is nog niet afgerond en moet in de 1e helft van 2023 leiden tot een concreet raadsvoorstel. Het moment van opstarten van een visie op de Rand van Rhoon hangt sterk samen met de uitkomst van het haalbaarheidsonderzoek en was daarom in 2022 nog niet aan de orde. Dit speerpunt komt in het nieuwe collegewerkprogramma terug.

2.1.3 Buitenland van Rhoon

Wat willen we bereiken?

Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en vrienden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 2.1.3a Bijdragen aan de ontwikkeling en vaststelling van een bestemmingsplan o.b.v. van het Streefbeeld. Overleg met provincie, gebiedscoöperatie en maatschappelijke partners, informatie aan inwoners en verzorging van de planologische procedure.

Stand van zaken

Na de terinzagelegging van het ontwerpbestemmingsplan t/m donderdag 14 april 2022, is op basis van de ontvangen zienswijzen door de gebied coöperatie in overleg met gemeente en provincie, gewerkt een concept-bestemmingsplan en zienswijzennota, die geagendeerd staan voor besluitvorming in de B&W van 13 december 2022. Vervolgens staan geagendeerd de behandeling in Beraad en advies en vaststelling door de gemeenteraad.

Besluitvorming over vaststelling van het bestemmingsplan staat geagendeerd voor de raadsvergadering van 6 april 2023.

Vanuit de Agenda van de Samenleving wordt dit speerpunt hiermee afgesloten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 2.1.3d Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buitenland van Rhon (Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst met de provincie en het Streefbeeld met de gebiedscoöperatie.

Stand van zaken

Afgesproken is hier in MPO-verband over te rapporteren.

Het college heeft voor het gebied een wijzigingsplan vastgesteld conform de gebiedsvisie, op basis waarvan op dit moment een taxatie plaats vindt van de betrokken gronden en ontwikkellocaties. Met de provincie en de gebiedscoöperatie zal op deze basis worden besproken welke opties er open staan voor subsidiering, realisatie en vermarkting.

Rapportage over de verdere ontwikkeling vindt plaats in MPO-verband. Het speerpunt vanuit de Agenda van de Samenleving wordt hiermee afgesloten.

2.2.1 Wonen

Wat willen we bereiken?

Voorzien in de woningbehoefte met behoud van de kwaliteit en leefbaarheid in de dorpen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 2.2.1a Afspraken maken met corporaties en ontwikkelaars om de (sociale) woningvoorraad uit te breiden conform de afspraken met de regio en met de provincie.

Stand van zaken

Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van het uitbrengen van een bod voor nieuwe regionale woningmarktafspraken. Albrandswaard zet tot 2030, conform het raadsvoorstel van december, in op de realisatie van 1425 woningen, waarvan 370 binnen de sociale woningvoorraad. Dit bod maakt tegelijkertijd een belangrijk onderdeel uit van de nieuwe prestatieafspraken met de woningcorporaties voor 2023/2024, die naar verwachting in december worden afgesloten. In 2023 zal op bestuurlijk niveau besloten worden welke corporatie(s) verantwoordelijk is voor de nieuwbouw per bouwproject. Het speerpunt is hiermee voor 2022 voltooid.

3.1.2 Openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

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.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.2a Verhogen verkeersveiligheid, uitvoeren acties maatregelenplan.

Stand van zaken

De afgelopen 4 jaar zijn er jaarlijks 1-malig extra financiële middelen beschikbaar gekomen om de verkeersveiligheid verder te kunnen verbeteren. De prioriteit ligt bij veilige school- en leefomgevingen en veilige verbindingen voor langzaam verkeer (fiets en voetgangers). De afgelopen jaar is ondanks de lastige periode hard gewerkt en zijn nu diverse projecten zodanig voorbereid en afgestemd dat deze in 2023 in uitvoering kunnen. Via RIB 639398 bent u hierover geïnformeerd. Bij het opstellen van het nieuwe mobiliteitsplan zal opnieuw gekeken worden naar de locaties waar verkeerskundige aanpassingen wenselijk/noodzakelijk zijn. Hieruit komt een nieuwe projectenlijst voor de komende jaren. Dit speerpunt wordt in dat kader afgesloten en krijgt een vervolg in het nieuwe college werkprogramma.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.2e Opstellen groen uitvoeringskader (uitgangspunten groenbeheer en uitvoeringsplan).

Stand van zaken

Als gemeente profileren we ons als groene gemeente in een stedelijke omgeving. We staan voor een kwalitatief hoogwaardige en duurzame openbare ruimte waarbij we constant werken aan verbetering van de kwaliteit van het openbaar groen. De huidige beleidsplannen op dit gebied zijn echter achterhaald en sluiten niet meer aan bij de actualiteit. Om toekomstbestendig het groen vorm te kunnen geven en goede keuzes te kunnen maken zijn actuele uitvoeringskaders noodzakelijk. Binnen het nieuwe collegewerkprogramma wordt het opstellen van een nieuw groenplan voortgezet. Dit speerpunt wordt hiermee afgesloten en binnen het nieuwe collegeprogramma voortgezet.

3.1.3 Wijkregie

Wat willen we bereiken?

Bevorderen van de sociale samenhang door in te zetten op gerichte communicatie ter verbetering van burgerparticipatie, overheidsparticipatie en het integraal werken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.3a Faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven t.b.v. de verbetering leefbaarheid; bijv.: zelfbeheer groen, opruimen zwerfafval. sociale cohesie en veiligheid.

Stand van zaken

In de afgelopen periode zijn er gelukkig weer initiatieven geweest ter verbetering van de leefbaarheid in de wijk en buurt. Het blijft belangrijk om dit soort actie van inwoners te stimuleren en daarom komt dit speerpunt terug in een andere vorm in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.3b Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.

Stand van zaken

Dit speerpunt komt terug in een andere vorm bij communicatie in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.3c Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.

Stand van zaken

Vlak voor de zomervakantie is er weer een fysieke bijeenkomst geweest met het professionele netwerk Poortugaal. Ook is er twee keer een buurtent georganiseerd samen met onze partners.

Voor de komende collegeperiode blijven we ons in zetten om de samenwerking tussen organisaties te bevorderen. Daarom wordt dit speerpunt opgenomen in overzicht wat doen we al in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.1.3d Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.

Stand van zaken

Landelijke thema's, zoals de Burendag en de week tegen eenzaamheid, krijgen de komende periode extra aandacht. Door aan te blijven sluiten bij maatschappelijke thema's is het eenvoudiger om samen te werken met initiatiefnemers. Dit belang wordt ook door het nieuwe college erkend en wordt daarom opgenomen in overzicht wat doen we al in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

3.2.1 Kunst, Cultuur & Evenementen

Kunst en cultuur verrijkt zich door de inbreng van verenigingen, organisatie en/of vrijwilligers en daarom willen we samenwerken aan het behoud en het versterken van kunst en cultuur in Albrandswaard. Albrandswaard is rijk aan (cultuur) historisch erfgoed. Dat willen we blijven koesteren en verder uitdragen in de komende jaren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.2.1a Deelnemen aan regionale overleggen over cultuur, cultureel erfgoed en landschap (zowel bestuurlijk als ambtelijk).

Stand van zaken

Albrandswaard is aangesloten bij het bestuurlijk netwerk cultuur van de MRDH regio. Belangrijke punten die in de afgelopen periode besproken zijn, zijn de gevolgen van de Corona pandemie voor de culturele sector, de mogelijkheden voor het stimuleren van cultuurparticipatie in Zuid-Holland en de samenwerking tussen gemeenten en lokale ontwikkelingen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.2.1b Uitdragen van de doelen en ambities van de Cultuurnota.

Stand van zaken

In december 2021 is de kunst- en cultuurnota in de raad vastgesteld. In het eerste kwartaal van 2022 is er in samenwerking met culturele aanbieders, partners en inwoners een doorvertaling gemaakt naar een uitvoeringsprogramma. De kracht van cultuur wordt onderstreept met dit uitvoeringsprogramma en de uitwerking van de ambities vanuit de

kunst- en cultuurnota. De focus in dit programma ligt op cultuureducatie en cultuurparticipatie. In 2022 hebben wij in samenwerking met onze culturele partners de acties verder uitgewerkt en opgepakt. Zo is er in april een cultuurcafé geweest waarbij de nota en het uitvoeringsprogramma samen met lokale culturele aanbieders en leden van het Akkoord van Albrandswaard is besproken. Ook wordt er gewerkt aan de ontwikkeling van digitale (QR) routes om de historische parels van de gemeente zichtbaar(der) te maken.

Daarnaast gaan wij verder met de uitvoering van de doelstellingen van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit(CmK). De maatschappelijk makelaar van Welzijn Albrandswaard speelt hier een cruciale rol in en zorgt voor de verbinding en het naleven van de doelstellingen, zoals opgenomen in het plan. In 2022 zijn er twee CMK-bijeenkomsten geweest. Deze bijeenkomsten hebben goede gesprekken en concrete acties opgeleverd die we verder oppakken in 2023. Zo wordt er gewerkt aan een uitbreidingmodule op het platform Albrandswaard Actief, zodat scholen zich kunnen aanmelden voor culturele activiteiten. Ook is er een werkgroep gevormd om de doelstellingen van het CMK-project door te nemen en verder te concretiseren.

Dit speerpunt loopt door in 2023.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.2.1c Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambitie.

Stand van zaken

De punten uit het evenementenbeleid zijn uitgewerkt naar concrete acties. Uitgangspunt hierbij is 'van ambitie naar actie'. Op 5 april is er een bijeenkomst geweest in het kader van evenementen en cultuur. Tijdens deze bijeenkomst zijn de laatste ontwikkelingen in de evenementenbranche besproken en verbindingen gelegd tussen de evenementenorganisatoren en culturele aanbieders. Met dat laatste sluiten we aan bij de ambitie 'meer samenwerking tussen de culturele verenigingen en evenementen', zoals opgenomen in het beleid. De komende periode leggen we de focus ook op de onderwerpen duurzaamheid en communicatie. Voor nu sluiten we dit actiepunt af. Het evenementenbeleid zal in andere vorm terug komen in het collegewerkprogramma van het nieuwe college.

3.3.1 Maatschappelijk vastgoed

Het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt ingezet om onze maatschappelijke doelstelling te bereiken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 3.3.1a Integraal accommodatieplan opstellen (binnen de kaders van de strategische visie maatschappelijk vastgoed).

Stand van zaken

Nu de kaders uit de Nota Maatschappelijk Vastgoed vorm hebben gekregen en zijn vastgesteld door de gemeenteraad is begonnen met het vervolgproces, het uitvoeringsplan. Afdeling vastgoed (bouwkunde) heeft de eerste concepten inzichtelijk van het actualiseren van de MJOP's. In samenwerking met de afdeling (beleid & projecten) worden de resultaten voor de onderhoudsbudgetten strategisch tegen het licht gehouden. Dit speerpunt komt ook terug in het Collegewerkprogramma en sluiten we vanuit de Agenda van de Samenleving hierbij af.

4.1.3 Risicobeheersing

Passende maatregelen om onze risico's te beperken en onze benodigde weerstandscapaciteit te ontlasten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 4.1.3a Implementatie van de Rechtmatigheidsverantwoording door het College.

Stand van zaken

De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld met 1 jaar naar 2023. Het boekjaar 2022 gaat net als 2021 als pilotjaar benoemd worden, waardoor we samen met bestuur/raad/accountant ons ervaringen delen en zorgen dat we klaar zijn voor de wettelijke ingang in boekjaar 2023. Ook de interne rollen en verantwoordelijkheden worden herzien zodat de toekomstige veranderende processen een goede taakverdeling krijgen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 4.1.3b Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.

Stand van zaken

In onze begroting 2022 hebben we een aanzet gedaan voor een betere en meerjarige analyse van risico's en investeringen. Voorbeelden hiervan zijn vooral rondom toekomstige ontwikkelingen huisvesting en ventilatie onderwijs en woningbouw. Een doorgroei van dit speerpunt is zichtbaar geworden in onze primaire begroting 2023.

5.1.1 Educatie

Binnen het onderwijs willen we dat iedereen zich optimaal en naar vermogen kan ontwikkelen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 5.1.1a Een integraal huisvestingsplan inclusief de huisvestingsverplichting voor het onderwijs met een doorkijk tot 2030 en verder, waarbij de woningbouwprognose en de leerlingenprognose het uitgangspunt zijn.

Stand van zaken

Aan de hand van opgeleverde onderzoeken is in 2022 gewerkt aan een beeldvormend raadsvoorstel welke aan u op 28 november is gepresenteerd. Als uitkomst hiervan zal voor het zomerreces het Integraal Huisvestingsplan aan u worden opgeleverd.

Dit speerpunt komt met iets andere omschrijving terug in het Collegewerkprogramma en wordt vanuit de Agenda van de Samenleving hierbij afgesloten.

6.1.1 Sport

Het versterken en vergroten van de maatschappelijke functie van het verenigingsleven waarbij onze inwoners beschikken over toekomstbestendige en multifunctionele faciliteiten.

Profileren wat Albrandswaard te bieden heeft op het gebied van kunst, cultuur sport, archeologie en evenementen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 6.1.1a Uitvoeren Verenigingsakkoord.

Stand van zaken

De afgelopen periode zijn we bezig geweest met het organiseren van activiteiten voor het Akkoord van Albrandswaard.

Op 23 september heeft de officiële lancering van het platform Albrandswaard Actief plaatsgevonden. Momenteel staat er al een breed en divers sport- en cultuuraanbod op voor verschillende doelgroepen. In oktober is er een campagne geweest om het platform verder te promoten en de zichtbaarheid en bekendheid ervan te vergroten.

Daarnaast is er op 12 oktober een sport- en cultuurcafé georganiseerd. Op deze avond stond het thema verduurzamen centraal, waarin verschillende tips en tricks zijn toegelicht voor verenigingen om energiekosten te besparen. Het volgende sport- en cultuurcafé wordt in december georganiseerd en gaat over vrijwilligersbeleid bij verenigingen. Hierbij wordt eerst een inspiratiesessie georganiseerd, gevolgd door twee praktische sessies waarbij verenigingen daadwerkelijk aan de slag gaan met vrijwilligersbeleid. Op deze manier willen we verenigingen ondersteunen bij hun vrijwilligerstekort.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 6.1.1b Verdere uitwerking sportpark De Omloop.

Stand van zaken

Het jaar 2022 heeft met betrekking tot het verplaatsen van het sportpark in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit van 31 mei 2021. Op basis van het raadsakkoord van juni 2022 zijn de kosten en baten van zowel de woningbouwlocatie als het nieuwe sportpark in beeld gebracht. U bent over de verkenning van de kosten en baten geïnformeerd met de raadsinformatiebrief van oktober 2022 (590401). Het onderzoek naar de haalbaarheid van de ontwikkeling van het nieuwe sportpark is nog niet afgerond en moet in de 1e helft van 2023 leiden tot een concreet raadsvoorstel. Hiermee is het speerpunt voor 2022 voltooid.

7.1.1 Maatschappelijke ondersteuning

Inwoners die dat nodig hebben worden ondersteund in hun zelfredzaamheid. De zorg wordt zoveel mogelijk in de wijken georganiseerd, waarbij integrale aanpak het uitgangspunt is. De bewoners van Albrandswaard kunnen hierdoor, nu en in de toekomst, zo lang mogelijk gelukkig thuis, in hun eigen sociale omgeving blijven wonen. Bewustwording van de zaken die onder de eigen verantwoordelijkheid vallen, is hierbij een belangrijk item.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.1.1b Structureel overleg met zorgkantoor.

Stand van zaken

We willen structureel overleg met het zorgkantoor (de preferente aanbieder in Albrandswaard is CZ) om zodoende de afstemming tussen WMO en Langdurige zorg zo goed mogelijk te laten verlopen. Eind december 2022 staat een eerste gesprek gepland over de regionale samenwerking.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.1.1c Bij de inzet van dagbesteding willen we een betere aansluiting met de toeleiding naar beschut werk of vrijwilligerswerk.

Stand van zaken

Het doel is om mensen aan betaald werk te helpen. Bij mensen uit de dagbesteding is dat vaak niet haalbaar maar ook dan is het streven om hen zinvol bezig te laten zijn. Inmiddels lukt het steeds beter om mensen uit de dagbesteding, die dat willen en kunnen, toe te leiden naar vrijwilligerswerk.

In het collegewerkprogramma 2022-2026 is als speerpunt opgenomen om de lokale beschermd wonen projecten te verbinden met onze lokale verenigingen en winkeliers. Daar zullen we ook de dagbestedingsprojecten bij betrekken met als doel een ieder zo veel mogelijk nuttige tijdsbesteding te bieden die ook voor de persoon zelf voldoening geeft. Samenwerkingsovereenkomst werkregio BAR en Impulsregeling

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.1.1e Implementatie van het nieuwe regionale beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

Stand van zaken

Eind 2021 heeft de gemeenteraad het beleidsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang 2022-2026 vastgesteld. In december 2022 wordt aan de raad een besluit gevraagd over toetreding tot een lichte gemeenschappelijk regeling voor Beschermd Wonen waarin is geregeld dat de uitvoering is gemandateerd aan de gemeente Rotterdam. Na het raadsbesluit kan dit speerpunt worden afgesloten.

7.2.1 Kwetsbare groepen

Onze (kwetsbare) inwoners voelen zich gezien en maken onderdeel uit van een sociaal netwerk. Hiermee willen we ontmoeting stimuleren en trachten te voorkomen dat er eenzaamheid ontstaat. Wonen, welzijn en zorg zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.2.1a Samen met relevante partners uitvoeren van het stappenplan dementievriendelijke gemeenten.

Stand van zaken

Door de gemeenteraad is geld beschikbaar gesteld voor een projectleider dementie. Deze is per 1 januari 2022 gestart en werkt nauw samen met de projectleider van Argos. Nu de coronamaatregelen niet meer van toepassing zijn, zijn de verschillende activiteiten weer opgepakt. vanaf april zijn de eerste Alzheimercafés gestart, die waren met ca. 30 deelnemers een succes. Daarnaast zijn verschillende activiteiten gestart om de bekendheid met -, en herkenbaarheid van dementie te vergroten.

7.3.1 Werk

Onze inwoners die dat echt nodig hebben, kunnen gebruik maken van vangnetregelingen om armoede te voorkomen. Ieder kind kan zijn/haar eigen keuzes maken voor wat betreft onderwijs, sport en cultuur. Door begeleiding, opleiding etc. willen we de inwoners helpen de regie (over hun eigen inkomen en financiën) weer zoveel mogelijk zelf in handen te nemen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.3.1c Onderzoek naar de realisatie van een centrum voor hergebruik (o.a. kleding) en een voedselbank in Albrandswaard.

Stand van zaken

Vanuit duurzaamheid is het gewenst zoveel mogelijk spullen te hergebruiken. We kunnen daarmee verspilling voorkomen en eventueel minima helpen. Het onderzoek naar mogelijkheden en een locatie voor een centrum voor hergebruik en een voedselbank loopt maar er is nog geen concrete mogelijkheid gevonden. Wel is het opgenomen als wens voor de locatie Antes.

Zodra er een locatie wordt gevonden of een initiatief start waar de gemeente bij betrokken is zal de raad op de hoogte worden gebracht.

Er is in samenwerking met de SWA al enkele jaren een repaircafé waar spullen door vrijwilligers gerepareerd worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

22. 7.3.1d Uitvoering geven aan het "breed offensief" om inwoners met een arbeidsbeperking sneller aan een baan te helpen.

Stand van zaken

We willen mensen met een arbeidsbeperking makkelijker en sneller aan een (betaalde) baan helpen. Het proces van de loonkostensubsidie is geüniformeerd zodat werkgevers en gemeenten een zelfde methode gebruiken.

In 2022 wordt toenadering gezocht bij instellingen die ons hierbij kunnen ondersteuning zoals de Buytenhof en het Terphuis om ook met hen de mogelijkheden te optimaliseren. in het collegewerkprogramma 2022-2026 wordt dit verder opgepakt waarmee het voor deze periode als afgerond kan worden.