

GEMEENTE ALBRANDSWAARD

2^e tussenrapportage

2023

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|-----------|
| INHOUDSOPGAVE | 3 |
| FINANCIEEL PERSPECTIEF | 4 |
| PROGRAMMA'S | 5 |
| TOELICHTINGEN OP DE BELEIDSMATIGE AFWIJKINGEN..... | 6 |
| RECAPITULATIE VAN DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN | 12 |
| TOELICHTINGEN OP DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN..... | 16 |
| BIJLAGEN | 28 |
| BIJLAGE 1 - INVESTERINGSKREDIETEN | 29 |

Financieel perspectief

Voor u ligt de 2e tussenrapportage 2023 over de periode januari tot en met augustus 2023. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage € 16.700 positief bedraagt.

Het totale exploitatiesaldo voor 2023 komt daarmee naar verwachting uit op € 2.412.800 negatief. Voor een overzicht van de afwijkingen verwijzen wij u naar het overzicht "Recapitulatie financiële afwijkingen".

In de onderstaande tabel is het verloop van het begrotingsaldo 2023 weergegeven:

| Omschrijving | 2023 |
|---|-------------------|
| Saldo primitieve begroting | 2.190.700 |
| Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2022 | -667.900 |
| 1e wijziging College werkprogramma | -1.750.000 |
| Gevolgen 1e tussenrapportage 2023 | -2.207.200 |
| Totaal na 1e tussenrapportage 2023 | -2.434.400 |
| MPO 2023 | 4.900 |
| Gevolgen 2e tussenrapportage 2023 | 16.700 |
| Saldo begroting na wijzigingen | -2.412.800 |

De mutaties die opgenomen zijn in deze rapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillende beleidsprogramma's zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2023 en het meerjarenperspectief. Een positief getal is een verhoging van het budget, een negatief getal een verlaging van het budget.

| Programma | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|
| Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur | 439.400 | 112.200 | 23.200 | 112.200 | 112.200 |
| Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie | 1.663.600 | - | - | - | - |
| Buitenruimte | 86.800 | -6.500 | -20.300 | -20.300 | -20.300 |
| Financiën | -20.000 | -85.000 | -85.000 | -85.000 | -85.000 |
| Educatie | -106.900 | - | - | - | - |
| Sport | 11.200 | - | - | - | - |
| Sociaal Domein | -1.509.200 | 38.800 | - | - | - |
| Niet onder de programma's vallende baten en lasten | -581.600 | -24.400 | -24.700 | -24.700 | -24.700 |
| Totaal | -16.700 | 35.100 | -106.800 | -17.800 | -17.800 |

PROGRAMMA'S

TOELICHTINGEN OP DE BELEIDSMATIGE AFWIJINGEN

Voltooide speerpunten vanuit Collegewerkprogramma

| Naam | Startdatum | Status | Kwaliteit | Tijd | Geld |
|--|------------|----------|-----------|------|------|
| CWP 1.2.1c We bouwen een vernieuwde website, met meer informatie over ontwikkelingen in de gemeente en de mogelijkheid van interactie. Er komen 'polls' waar inwoners hun mening kunnen geven. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 3.2.1a Op een aantal zuilen in Huis van Albrandswaard wordt de geschiedenis en het culturele bezit zichtbaar. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 3.3.1a Een strategie ontwikkelen voor de gemeentelijke vastgoedportefeuille waarin onderhoudsstaat en de bezettingsgraad van gemeentelijk vastgoed helder is vastgelegd. | 1-1-2023 | Voltooid | O | O | O |
| CWP 3.3.1b MeerJarenOnderhoudsplannen actueel maken voor de gemeentelijke vastgoedportefeuille. | 1-1-2023 | Voltooid | G | O | O |
| CWP 4.1.4a De lopende pilot Rechtmatigheidsverantwoording verlengen in 2023. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.1.1a We stellen een lokale Inclusieagenda op. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.1.1c Om multi-probleem huishoudens te helpen nemen we een budget op voor de inzet van de 'doorbraakmethode'. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.1.1e Bij een (zware) hulpvraag direct welzijn betrekken om de persoon/het gezin te ondersteunen voor en tijdens het hulptraject. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.2.1c Ouderen: we gaan samen met de Stichting Welzijn Albrandswaard onze senioren (zilveren kracht) actief benaderen om hun kennis en ervaring in te zetten voor de gemeenschap. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.2.2b Verlengen en uitbreiden van de inzet POH-GGZ Jeugd (praktijkondersteuner huisartsenzorg geestelijke gezondheidszorg). | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.4.1a Jongeren: samen met jongeren initiatieven ontwikkelen die bijdragen aan een gezamenlijk doel en het gemeenschappelijk nut in de openbare ruimte. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |
| CWP 7.4.1b Jongeren: inzetten op een integrale aanpak van activering, preventie en voorlichting door en voor jongeren. | 1-1-2023 | Voltooid | G | G | G |

CWP 1.2.1c

Vanaf maart 2023 is de nieuwe website van Albrandswaard 'live'. Deze is tot stand gekomen na een aanbestedingstraject voor een nieuw CMS voor de websites van de drie gemeenten. Daarbij heeft Albrandswaard ervoor gekozen een gedeelte met algemene informatie over de gemeente toe te voegen aan het dienstverleningsdeel. De gemeente heeft een professioneel bureau een eigen vormgeving laten ontwikkelen, waardoor de website een geheel eigen Albrandswaards uiterlijk heeft gekregen. In januari en februari is hard gewerkt aan het vullen van de vernieuwde website, zodat deze op 1 maart aan gelanceerd kon worden. De website is interactief en geeft inzicht in de ambities en resultaten (voortgang van) in het oog springende projecten en beleidsdoelen van de gemeente. Daarmee bouwt onze website aan vertrouwen en relatie tussen de gemeente en haar inwoners en vertelt het "verhaal" van Albrandswaard.

CWP 3.2.1a

De informatiezuilen maken de geschiedenis en het culturele bezit van Albrandswaard toegankelijker en zichtbaarder voor alle inwoners. De informatiezuilen zijn verspreid op verschillende locaties:

- Huis van Albrandswaard: Dorpskernzuil (?) en kinderkernzuil
- Welzijn Albrandswaard: Burgerzuil - Praatmee
- Boekenstal: Dorpskernzuil (?)
- Wijkcentrum Portland: Monumentenzuil
- Restaurant Abel: Slideshow

De afgelopen weken zijn de informatiezuilen door Tijdlab vormgegeven en door ons getest. Er worden nog wat aanpassingen en updates toegevoegd, waarop we nogmaals kritisch gaan kijken naar het gebruik van de zuilen. De verwachting is dat eind augustus alle aanpassingen zijn doorgevoerd en klaar voor gebruik.

CWP 3.3.1a

De meer jaren onderhoudsplannen (MJOP's) voor de gemeentelijke objecten zijn afgelopen periode door de afdeling Bouwkunde in kaart gebracht. De afdeling Vastgoedbeheer heeft naar aanleiding van deze gegevens de basis van diverse gebouw gebonden aspecten en maatschappelijke onderdelen de strategie opgesteld.

CWP 3.3.1b

De afdeling Bouwkunde heeft de gemeentelijke MJOP's geactualiseerd. Bij het actualiseren zijn een aantal opvallende zaken naar voren gekomen die invloed hebben op de vervolg strategie. Hierdoor is gekozen om deze vaststelling van de MJOP's en de vervolgstrategie samen te voegen in een voorstel (zie CWP 3.3.1.a). Bij het opstellen van de onderhoudsplannen (MJOP's) zijn naar aanleiding van de opvallend hoge onderhoudskosten voor de komende periode een viertal objecten naar voren gekomen. Voor deze vier objecten is een verdiepingsonderzoek uitgevoerd om te kijken of de onderhoudskosten in verhouding staan tot het maatschappelijk rendement/gebruik van het gebouw.

CWP 4.1.4a

Inmiddels heeft u als raad een nieuwe financiële verordening vastgesteld, inclusief de benodigde onderdelen voor de rechtmatigheidsverantwoording. Het speerpunt is bij deze afgehandeld. De ontwikkelingen rondom de BAR-Organisatie en het opbouwen van een eigen organisatie zullen ertoe leiden dat er ook een nieuwe financiële verordening moet worden opgesteld. Dit zal gebeuren vanuit het speerpunt 4.1.2.b.

CWP 7.1.1a

De Lokale Inclusieagenda is in juni 2023 vastgesteld door het college en met raadsinformatiebrief 2023-002018 aan de gemeenteraad verstuurd. Het uiteindelijke doel van de Lokale Inclusie Agenda is dat er meer bewustwording gecreëerd wordt en meer aandacht gaat naar inclusiviteit. De aandacht voor toegankelijkheid voor mensen met een beperking heeft een zodanig effect dat het een vanzelfsprekend onderdeel is geworden in onze beleidsontwikkeling, dienstverlening en communicatie.

CWP 7.1.1c

Het Wijkteam of de Wmo loopt af en toe aan tegen hulpvragen die net buiten de huidige hulpmogelijkheden vallen of waarvan de procedure wat langer duurt. Dit bedrag geeft ons de mogelijkheid om personen en/of gezinnen die snel hulp nodig hebben maar net buiten de geëigende hulp vallen te helpen. Of dit wel of niet nodig is wordt bepaald in het Wijkteam. Deze "doorbraak" methode heeft zich de afgelopen jaren tijdens een pilot bewezen. Het budget en gebruik daarvan is inmiddels onderdeel van het reguliere werk. Daarom kan dit speerpunt als voltooid worden beschouwd.

CWP 7.1.1e

Personen, en met name jeugd en jongeren, krijgen vaak een "stempel" als zij hulp nodig hebben. Wij vinden het belangrijk dat zij naast de nodige hulp een zo normaal mogelijk leven hebben. Het is dan ook onze wens om bij een zware hulpvraag direct Welzijn te betrekken. Enerzijds om de jongere direct in de hulpvraag te ondersteunen in zijn eigen omgeving, en anderzijds om de jongere zo normaal mogelijk te laten opgroeien en zo mogelijk zijn/haar talenten te laten ontwikkelen.

Het liefst met zijn eigen vrienden en vriendinnen bij Albrandswaardse verenigingen. De jongerencoach, die zowel bij Welzijn als bij het Wijkteam betrokken is, zorgt voor deze verbinding.

Bij Vraagwijzer, de ingang voor een zorghulpvraag, moeten inwoners voor "waardere" hulp soms doorverwezen worden naar het Wijkteam. Ook hier leggen we de verbinding met Welzijnsoplossingen zodat er ook in het normale leven ondersteuning is voor de hulpvrager. We hebben dit al geïmplementeerd maar leggen hier de komende periode nog meer de nadruk op. Omdat dit een continu proces is kan het speerpunt als voltooid worden gezien.

CWP 7.2.1c

De leeftijd voor de huisbezoeken van de SWA is opgetrokken van 75 naar 77 jaar. Bij de bezoeken wordt aandacht besteed aan de behoeftes van de 77-jarigen op het gebied van wonen, zorg en welzijn. Daarnaast wordt hen gevraagd of zij vrijwilligerswerk willen/kunnen doen zodat hun ervaring en talent ingezet kan worden voor verenigingen of maatjesprojecten. Dit speerpunt is inmiddels geïmplementeerd en kan als afgerond worden beschouwd.

CWP 7.2.2b

De POH/GGZ is aanwezig in of nabij de huisartsenpraktijken zodat de verwijzing naar specialistische hulp beter verloopt. Op dit moment wordt dat voor 16 uur per week gedaan in Portland en Rhoon. We breiden dit uit naar 32 uur zodat dit ook in Poortugaal kan worden ingezet. De gesprekken over de invulling van de uren worden op dit moment gevoerd en zodra de uren zijn ingevuld kan dit speerpunt als voltooid worden beschouwd.

CWP 7.4.1a

Via de jongerenwerker hebben we signalen dat jongeren zelf goede ideeën hebben over het inrichten van de openbare ruimte voor jongeren. Uitgangspunt voor ons is dat overlast vermeden of verminderd moet worden en dat het ook past binnen de openbare ruimte.

Door het beschikbaar stellen van een budget worden jongeren uitgedaagd om de goede ideeën die zij hebben ook ten uitvoer te brengen. De jongerenwerker is inmiddels met jongeren in gesprek om een initiatief uit te werken voor een activiteit in Het Lokaal om "hang" jongeren van de straat te krijgen.

CWP 7.4.1b

Samen met Sport, Welzijn, Gezondheid, het akkoord van Albrandswaard, Zorg en Veiligheid, het jongerenwerk en de buurtsportcoaches zetten we in op preventie van ongewenste zaken als alcohol, drugs en overmatig gamen. Daarnaast promoten we een gezonde levensstijl. In het voorjaar is er een bijeenkomst geweest voor jongeren over groepsdruk door Team Enkelband.

Een totaaloverzicht van de speerpunten en de moties, inclusief de actuele stand van zaken, kunt u vinden op de "begrotingonline" van Albrandswaard.

Voltooide moties

| Naam | Startdatum | Status | Kwaliteit | Tijd | Geld |
|---|------------|----------|-----------|------|------|
| MOTIE - Actief informeren over verkeersprojecten | 19-12-2022 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Afval scheiden belonen, dus vastrecht verlagen | 7-3-2022 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Deelname aan het Schone Lucht Akkoord | 19-12-2022 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Een begrijpelijke RES voor jongeren en kinderen | 6-7-2021 | Voltooid | G | O | G |
| MOTIE - Geen ontwikkeling van Deelgebied 5: 'Aan de rivier' | 6-2-2023 | Voltooid | G | G | O |
| MOTIE - Hoeveelheid bomen | 6-2-2023 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Huisvesting Buurtpreventie | 5-11-2018 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Onze boeren verdienen voorrang | 19-12-2022 | Voltooid | G | G | G |
| MOTIE - Verkeersveiligheid op de Albrandswaardsedijk Delta West | 4-10-2021 | Voltooid | G | O | G |
| MOTIE - Wering woning speculanten | 4-10-2021 | Voltooid | G | R | G |
| MOTIE - Wonen voor ouderen | 19-12-2022 | Voltooid | G | G | G |

MOTIE - Actief informeren over verkeersprojecten

De gemeenteraad is de afgelopen periode actief op de hoogte gehouden over lopende projecten en het opstellen van het mobiliteitsplan. Hieraan wordt voldaan door raadinformatiebrieven te sturen en actief de raad te benaderen over het mobiliteitsplan. Ook in de komende periode blijven we dit doen waardoor de motie kan worden afgedaan.

MOTIE - Afval scheiden belonen, dus vastrecht verlagen

Tijdens de raadsvergadering van 31 oktober 2022 is aan de raad in een separaat raadsvoorstel met zaaknummer 596674 meerdere voorstellen gedaan waarin door de raad een keuze is gemaakt. De motie is daarom afgerond.

MOTIE - Deelname aan het Schone Lucht Akkoord

Deelname aan het Schone Lucht Akkoord is te bewerkstelligen door een verzoek tot aanmelding te versturen richting de Stuurgroep Schone Lucht Akkoord. Bij deelname ontstaat de verplichting om de afspraken uit het Schone Lucht Akkoord te implementeren in lokaal beleid. Hieraan kan worden voldaan door het opstellen van een gecombineerd Programma Geluid & Lucht. Een Programma Geluid en Lucht is een nieuw en flexibel in te zetten beleidsinstrument onder de Omgevingswet. Het Actieplan Geluid wordt een verplicht programma. De combinatie met lucht is in dit geval voor de hand liggend en wordt na de invoering van de omgevingswet verder ontwikkeld.

De kosten van het opstellen van een Programma Geluid & Lucht worden geraamd op € 30.000,-. Dekking is mogelijk binnen de huidige begroting.

Door deel te nemen aan het Schone Lucht Akkoord wordt uitvoering gegeven aan het Raadsakkoord.

De gemeente zet zich actief in voor een gezondere leefomgeving en er kan gebruik worden gemaakt van de voordelen voor deelnemers van het Schone Lucht Akkoord: zoals cofinanciering, kennisdeling en regionale samenwerking. Deelname heeft ook effect op andere grote opgaven zoals de energietransitie en de woningbouwopgave waarbij schone lucht een belangrijke randvoorwaarde is.

Het Schone Lucht Akkoord is een bestuursakkoord, maar het is geen juridisch bindend akkoord. De individuele partijen hebben geen resultaatverplichting op emissiereductie of gezondheidswinst van de maatregelen. Wel is er sprake van een inspanningsverplichting.

MOTIE - Een begrijpelijke RES voor jongeren en kinderen

Het idee van een RES voor jongeren en kinderen is bestuurlijk besproken en warm ontvangen in de Energieregio, en als regionale opdracht aangenomen. Vanwege dit uitvoeringsperspectief is het idee van lokale uitvoering destijds verlaten. Later bleek deze regioproductie niet door te gaan, en is in BAR-verband conform de strekking van de motie te voorzien in een tekenfilm over de RES op YouTube, gericht op 12-jarigen.

Daarnaast is op een jeugdbijeenkomst in Q@ 2023 in het kasteel van Rhoon uitleg gegeven door BAR-afdeling EKA.

Hiermee is voorzien in de beoogde motie over voorlichting en wij menen daarmee de motie af te kunnen doen.

MOTIE - Geen ontwikkeling van Deelgebied 5: 'Aan de rivier'

Na het raadsbesluit van 6 februari 2023 is initiatiefnemer Parnassia Groep/Antes begonnen met het verder uitwerken van de nota van uitgangspunten voor de afronding van de haalbaarheidsfase. De gevolgen van een eventuele ontwikkeling zonder deelgebied 5 worden daarbij in de beoordeling betrokken. Nader onderzoek heeft uitgewezen dat zonder het betrekken van dit gebied de ontwikkeling financieel niet haalbaar is voor de initiatiefnemer. In de ontwikkelstrategie en het stedenbouwkundig schetsontwerp zal dan ook dit deelgebied worden betrokken.

MOTIE - Hoeveelheid bomen

Na het raadsbesluit van 6 februari 2023 is initiatiefnemer Parnassia Groep/Antes begonnen met het verder uitwerken van de nota van uitgangspunten. De aangenomen motie over de hoeveelheid bomen wordt in de uitwerking betrokken. Op 20 juni jongstleden is in de presentatie in Beraad en Advies aangegeven dat n.a.v. het voorkeursmodel nog aanpassingen gedaan zouden worden in de uitwerking waardoor meer bestaande bomen behouden kunnen worden. In het stedenbouwkundig schetsplan zal dit worden opgenomen en aan de raad worden voorgelegd.

MOTIE - Huisvesting Buurtpreventie

In verband met de komende sloop van de opstallen op het terrein van Sonneheerdt dient de buurtpreventie te verhuizen.

Er is in gezamenlijk overleg met de buurtpreventie een plek gevonden in direct omgeving van de huidige locatie. Deze e nieuwe locatie ligt op 50meter loopafstand. Huisvesting van buurtpreventie is doormiddel van ondertekening van de huurovereenkomst geregeld.

MOTIE - Onze boeren verdienen voorrang

Boeren die door de provincie in het kader van het project Buitenland zijn uitgekocht en onder auspiciën van de gebiedscoöperatie in het Buitenland weer agrarische bedrijfsvoering met natuur-inclusieve landbouw willen oppakken, komen daar in beginsel voor in aanmerking. Zij kunnen vanwege wettelijke bepalingen niet bij voorbaat rekenen op voorrang bij toewijzing van pachtgronden en op een voorkeursbehandeling ten opzichte van andere kandidaten (die ook van buiten het gebied kunnen komen).

Eventuele voorrang kan slechts verleend worden op grond van wettelijk relevante criteria.

Ter bepaling van de relevante factoren en de organisatie van een daarop gebaseerde gedegen en transparante afweging, heeft de gebiedscoöperatie een adviescommissie samengesteld en opdracht gegeven hierover in mei 2023 advies uit te brengen.

Mede op basis van dit advies zal de gebiedscoöperatie de onder haar beheer gebrachte gronden verpachten aan de in haar optiek meest in aanmerking komende kandidaten. Hiermee beschouwen we de motie als afgedaan.

MOTIE - Verkeersveiligheid op de Albrandswaardsedijk Delta West

Bewoners op de Albrandswaardsedijk hebben de gemeente verzocht om de verkeersveiligheid op de dijk te verbeteren. In samenwerking met de verschillende partijen op het Antes terrein wordt hieraan gewerkt. Voornaamste overlast bestaat uit personeel en bevoorrading wat op het terrein moet zijn. De bebording die naar het terrein verwijst is daarom aangepast zodat wordt verwezen naar de oostelijke ingang als hoofdingang. Daarnaast is recent de ingang op de Albrandswaardsedijk afgesloten. Hiermee is de verwachting dat de voornaamste overlast, namelijk personeel wat het terrein op en af gaat via deze ingang, verdwijnt, de hoeveelheid verkeer zal afnemen en de verkeersveiligheid verbeterd. In het verdere proces zal ook de Welhoeksedijk worden afgesloten waarmee het sluipverkeer vanuit Hoogvliet wordt geweerd wat via de dijken naar Antes gaat.

MOTIE - Wering woning speculanten

Het college heeft 2 mogelijke maatregelen onderzocht: de zelfbewoningsplicht en de opkoopbescherming. Uit het onderzoek is gebleken dat beide maatregelen beperkingen kennen. Verder verwacht het college dat de maatregelen particuliere projectontwikkelaars zullen afschrikken, terwijl zij van groot belang zijn om de woningproductie op gang te houden. Daarnaast zijn er geen aanwijzingen dat er sprake is van woningspeculatie in Albrandswaard. Tot slot zorgen de maatregelen mogelijk voor een ongewenst effect van minder beschikbare woningen op de huurmarkt. Het college ziet op grond van de uitkomsten van het onderzoek geen reden om op dit moment maatregelen in te voeren tegen woningspeculatie. De raad is hier nader over geïnformeerd via een Raadsinformatiebrief (kenmerk 729403) en wordt de motie hiermee afgehandeld.

MOTIE - Wonen voor ouderen

Dit wordt opgepakt bij de uitwerking van de woonzorgvisie die eind 2023, begin 2024 wordt opgeleverd.

Een totaaloverzicht van de speerpunten en de moties, inclusief de actuele stand van zaken, kunt u vinden op de "begrotingonline" van Albrandswaard.

Recapitulatie van de financiële afwijkingen

| Product | Omschrijving | 2e tussenrapportage | | Structurele gevolgen | | | |
|---|--|---------------------|-------------------|----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | Positief | Negatief | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur | | | | | | | |
| Bijdrage BAR | Zie overzicht BAR bijdrage | | -122.400 | | | | |
| Bijdrage BAR | Naar overhead, zie niet onder de programma's vallende baten/lasten | 50.800 | | | | | |
| Brandbestrijding | Aanpassing inwonersbijdrage VRR 2023 | | -92.700 | | | | |
| Integraal veiligheidsbeleid | Kw artiermaker jeugdoverlast - zie 1e tr en stelpost progr.4 | | -85.000 | -85.000 | -85.000 | -85.000 | -85.000 |
| Integraal veiligheidsbeleid | Voordeel afschrijvingen ivm doorgeschoven investering | 27.100 | | | | | |
| Huisvesting buurtpreventie Rhooon Centrum | Huur conform raadsbesluit 8-11-2021+ huur kantoorruimte | | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| Verkeizingen | Verschuiving 2e kamerverkeizingen van 2025 naar 2023 | | -89.000 | | 89.000 | | |
| Contributie VNG | Stijging contributie en CGU bijdrage | | -33.200 | -35.900 | -35.900 | -35.900 | -35.900 |
| Huis van Albrandsw aard | Hogere energiekosten, belastingen en extra onderhoud | | -103.700 | | | | |
| Huis van Albrandsw aard | Hogere huurinkomsten | 25.700 | | 25.700 | 25.700 | 25.700 | 25.700 |
| Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur | | 103.600 | -543.000 | -112.200 | -23.200 | -112.200 | -112.200 |
| Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie | | | | | | | |
| MI Hof van Poortugaal Anteslocatie | Extra kosten vervolgonderzoeken | | -186.100 | | | | |
| MI Hof van Poortugaal Anteslocatie | Bijdrage Antes | 22.500 | | | | | |
| Essendael | Winstuitkering | 960.000 | | | | | |
| Mutaties reserves programma 2 | Storting w instuitkering Essendael in reserve betaalbare w oningen | | -960.000 | | | | |
| Mutaties reserves programma 2 | Storting in reserve hoogspanningsleiding Poortugaal | | -1.500.000 | | | | |
| Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie | | 982.500 | -2.646.100 | - | - | - | - |

| Product | Omschrijving | 2e tussenrapportage | | Structurele gevolgen | | | |
|--|---|---------------------|-------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Positief | Negatief | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Programma 3 - Buitenruimte | | | | | | | |
| Opvang zw erfieren | Minder opvang zw erfieren cf voorgaande jaren | 5.000 | | | | | |
| Planmatig onderhoud w egen | Voordeel afschrijvingen ivm doorgeschoven investering | 33.800 | | | | | |
| Waterw egen planmatig onderhoud | Kostenstijging inflatie en extra baggeren | | -100.000 | | | | |
| Waterw egen dagelijks onderhoud | Overheveling budget naar openbaar groen dagelijks | 29.500 | | | | | |
| Openbaar groen planmatig | Uitvoering groenbeleidsplan | | -15.000 | -15.000 | | | |
| Openbaar groen dagelijks | Diverse mutaties (zie toelichting) | | -152.500 | | | | |
| Snippergroen | Extra verkopen snippergroen | 30.000 | | | | | |
| Inzameling huishoudelijk afval | Diverse mutaties lasten (zie toelichting) | 399.800 | | | | | |
| Inzameling huishoudelijk afval | Diverse mutaties baten (zie toelichting) | | -271.300 | | | | |
| Riolering planmatig onderhoud | Verlaging bijdrage samenw erken afvalketen | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Riolering planmatig onderhoud | Storting in voorziening bekleemde middelen afvalstoffenheffing | | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| Milieubeheer | Toename bijdrage DCMR | | -40.000 | | | | |
| Duurzame energietransitie | Lasten CDOKE regeling | | -435.300 | | | | |
| Duurzame energietransitie | Tijdelijke regeling klimaat en energiebeleid | 435.300 | | | | | |
| Duurzame energietransitie | Verlaging kosten ivm tijdelijke regeling | 300.000 | | | | | |
| Mutaties reserves Programma 3 | Verlaging dekking energietransitie ivm bijdrage regeling | | -300.000 | | | | |
| Electriciteitsvoorziening | Hogere opbrengst ivm gestegen energietarieven | 61.500 | | 61.500 | 61.500 | 61.500 | 61.500 |
| Electriciteitsvoorziening | Vervallen SDE subsidies ivm gestegen energietarieven | | -67.600 | -40.000 | -41.200 | -41.200 | -41.200 |
| Buitenruimte | | 1.314.900 | -1.401.700 | 6.500 | 20.300 | 20.300 | 20.300 |
| Programma 4 - Financiën | | | | | | | |
| Stelposten | Kw artiermaker naar integraal veiligheidsbeleid - zie programma 1 | 20.000 | | 85.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| Financiën | | 20.000 | - | 85.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| Programma 5 - Educatie | | | | | | | |
| Gebouw BBS De Wegw ijzer Sportlaan Rhoon | Lagere kosten bouw rijpmaken | 33.000 | | | | | |
| Leerlingenvervoer | Toename vervoer leerlingen Oekraïne | | -32.000 | | | | |
| Brede school impulsregeling | Overheveling naar programma 6 SPUK combinatiefuncties | 105.900 | | | | | |
| Educatie | | 138.900 | -32.000 | - | - | - | - |

| Product | Omschrijving | 2e tussenrapportage | | Structurele gevolgen | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|----------------------|------|------|------|
| | | Positief | Negatief | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Programma 6 - Sport | | | | | | | |
| Exploitatie zw embad | Subsidie meerkosten energie en vervallen inkomsten zw emlessen | 64.800 | | | | | |
| Exploitatie zw embad | Diverse (zie toelichting) | | -41.000 | | | | |
| SPUK Sportakkoord Leefstijlinterventie | Bijdrage rijk | 64.400 | | | | | |
| SPUK Sportakkoord Leefstijlinterventie | Uitvoeringsplannen, dekking door SPUK bijdrage | | -64.400 | | | | |
| SPUK BREED Lokaal Sportakkoord | Bijdrage rijk | 15.400 | | | | | |
| SPUK BREED Lokaal Sportakkoord | Kosten project, dekking door SPUK bijdrage | | -15.400 | | | | |
| SPUK BREED Brede Regeling Comb.functies | Bijdrage rijk | 105.900 | | | | | |
| SPUK BREED Brede Regeling Comb.functies | Overheveling van Brede school impulsregeling - zie programma 5 | | -105.900 | | | | |
| Sportcompl. Albrandsw aardseweg Pgaal veld | Stijging onderhoudskosten | | -35.000 | | | | |
| Sport | | 250.500 | -261.700 | - | - | - | - |
| Programma 7 - Sociaal domein | | | | | | | |
| Toeslagenaffaire Onderst. gedupeerden SPUK | Bijdrage rijk | 350.000 | | | | | |
| Toeslagenaffaire Onderst. gedupeerden SPUK | Kosten toeslagenaffaire, dekking door SPUK bijdrage | | -350.000 | | | | |
| Opvang Oekrainers | Hogere bijdrage opvang | | -133.000 | | | | |
| Opvang Oekrainers | Lagere kosten opvang | 2.478.900 | | | | | |
| Ouderenwerk | Subsidie SWA dementievriendelijke gemeenten | | -34.500 | -17.200 | | | |
| Mutaties reserves Programma 3 | Dekking dementievriendelijke gemeente reserve innovatie | 34.500 | | 17.200 | | | |
| Wet BUIG uitkeringen | Hogere lasten | 388.500 | | | | | |
| Wet BUIG uitkeringen | Hogere baten | | -388.500 | | | | |
| Minimabeleid | Toename stijging kosten levensonderhoud en regeling Meedoen | | -55.000 | | | | |
| Project Jong Vermogen | Bijdrage project Jong Vermogen | 42.000 | | | | | |
| Project Jong Vermogen | Kosten huisvesting, inrichtings en verbouwingskosten en ICT | | -71.200 | -38.800 | | | |
| Lokale Jeugdhulp | Stijging aantal cliënten | | -309.300 | | | | |
| Specialistische Jeugdzorg | Verhoging bijdrage GRJR | | -437.200 | | | | |
| Volksgesondheid | Overheveling van BAR, GGD advies op maat - zie programma 1 | | -9.500 | | | | |
| SPUK BREED GALA | Bijdrage rijk diverse projecten | 233.000 | | | | | |
| SPUK BREED GALA | Kosten diverse projecten, dekking door SPUK bijdrage | | -233.000 | | | | |
| Inzet in wijkteams | Stijging tarieven door CAO ontwikkelingen | | -30.000 | | | | |
| Inzet in wijkteams | Overheveling DUVO naar BAR - zie programma 1 | 33.500 | | | | | |
| Sociaal Domein | | 3.560.400 | -2.051.200 | -38.800 | - | - | - |

| Product | Omschrijving | 2e tussenrapportage | | Structurele gevolgen | | | |
|---|---|---------------------|-------------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Positief | Negatief | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Niet onder de programma's vallende baten en lasten | | | | | | | |
| Overhead | Doorberekening BAR bijdrage naar overhead - zie programma 1 | | -50.800 | | | | |
| Financiering | Rente inkomsten schatkistbankieren | 100.000 | | | | | |
| Algemene uitkering | Meicirculaire | 856.000 | | | | | |
| OZB w oningen en OZB niet-w oningen | Bijstelling ivm definitieve WOZ waarde | 155.000 | | | | | |
| Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen | Gew ijzigde begroting SVHW | | -43.600 | | | | |
| Bestuursondersteuning | Beleidsmedew erker Openbare Orde en Veiligheid | | -40.000 | | | | |
| Vennotschapsbelasting | VPB aangifte 2022 en raming 2023 | | -395.000 | 24.400 | 24.700 | 24.700 | 24.700 |
| Niet onder de programma's vallende baten en lasten | | 1.111.000 | -529.400 | 24.400 | 24.700 | 24.700 | 24.700 |
| TOTAAL | | 7.481.800 | -7.465.100 | | | | |
| Saldo 2e tussenrapportage 2023 | | | 16.700 | -35.100 | 106.800 | 17.800 | 17.800 |
| | | | positief | negatief | positief | positief | positief |

Toelichtingen op de financiële afwijkingen

-/- is nadelig +/- is voordelig

PROGRAMMA 1, OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR

Bijdrage BAR-uren € 122.400 -/- incidenteel

| BAR bijdrage (uren) | Bedrag |
|---|-----------------|
| Mutaties waar gemeentelijke besluitvorming van is of waarvoor het initiatief vanuit de gemeente komt | |
| Beleidsmedewerker OOV Albrandswaard - budget van GR BAR naar Albrandswaard | 40.000 |
| Het budgettair neutraal overhevelen van budget gemeente/BAR | |
| Middelen Doeluitkering Vrouwenopvang van gemeente naar GR BAR | -33.500 |
| Gem. advisering gezonde leefomgeving - Omgevingswet naar gemeente | 9.500 |
| Overige mutaties | |
| Vervroegde Tweede Kamerverkiezingen | -25.000 |
| Ruimtelijke Ontwikkeling - vervanging toezichthouder | -20.300 |
| Toevoeging aan voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU) | -34.100 |
| Toevoeging aan voorziening Verlofsparen | -59.000 |
| Totaal bijdrage BAR voor verdeling naar overhead | -122.400 |
| Bijdrage BAR uren 58,49% programma 1 | -71.600 |
| Bijdrage BAR overhead 41,51% | -50.800 |
| | -122.400 |

Toelichting BAR-bijdrage

Beleidsmedewerker OOV Albrandswaard - budget van GR BAR naar Albrandswaard

Gemeente Albrandswaard heeft een nieuwe beleidsmedewerker Openbare orde en Veiligheid nodig. Uiteraard is het belangrijk dat deze medewerker past binnen het team van gemeente Albrandswaard. Daarom is overeengekomen, dat gemeente Albrandswaard zelf voor de sollicitatie zorgt en dat cluster Veiligheid hiervoor budget beschikbaar stelt.

Middelen Doeluitkering Vrouwenopvang van gemeenten naar GR BAR

Dit jaar ontvangt de gemeente Albrandswaard € 33.500 DUVO-middelen (Decentralisatie Uitkering Vrouwenopvang). Conform eerdere besluitvorming zijn wijkteammedewerkers Toegang en Zorg&Veilig in dienst van de BAR-organisatie. Daarom hevelen we de middelen vanuit het gemeentelijk budget over naar de BAR-organisatie

Gem. advisering gezonde leefomgeving - overh.middelen Omgevingswet naar gemeente.

Met dit plusproduct heeft een individuele gemeente de beschikking over GGD-advies op maat. De gemeente kan dit inzetten om te voldoen aan de gezondheidscomponent in de Omgevingswet. Dit gaat om adviesaanvragen omtrent gezondheid bij zaken als project- en gebiedsontwikkeling, vergunningverlening, omgevingsvisie een belaste locatie, klimaatadaptatie en energietransitie, lokaal

geluids- of bodembeleid, functiemenging bedrijven-wonen, inrichting van de buitenruimte, planning van maatschappelijke voorzieningen en de toepassing van nieuwe (bijvoorbeeld circulaire) technieken. Het jaar 2023 is een pilotjaar. De inzet en de hoeveelheid aan advisering bij de GGD Rotterdam-Rijnmond zal begin 2024 geëvalueerd worden. Gezien de opbouwfase waar de gemeenten nu in zitten, is het de verwachting dat de adviesvraag aan de GGD-RR in het begin hoger zal zijn dan verderop in het implementatieproces.

De kosten voor deze pilot in 2023 worden gedekt uit het budget voor de Implementatie van de Omgevingswet in de GR BAR. De kosten voor de GGD-RR worden verantwoord in de gemeenten. Daarom wordt een incidenteel bedrag van € 44.500 overgeheveld naar de gemeenten: Barendrecht € 17.800, **Albrandswaard € 9.500** en Ridderkerk € 17.200

Vervroegde Tweede Kamerverkiezingen

Door de val van het kabinet worden op 22 november 2023 vervroegde Tweede Kamerverkiezingen gehouden. Deze vervroegde verkiezingen brengen extra kosten in 2023 met zich mee. Een aantal medewerkers is ingezet als projectleider voor de organisatie van de verkiezingen en zal vervangen moeten worden door inhuurkrachten om de dienstverlening op peil te houden. Daarvoor is extra budget nodig, dat door de 3 gemeenten ter beschikking gesteld moet worden.

Ruimtelijke Ontwikkeling - vervanging toezichthouder

In verband met de langdurige uitval van een toezichthouder van team WJH is er extra budget benodigd om dit met inhuur te vervangen. Vervanging van deze medewerker was niet binnen het bestaande team op te vangen. We verzoeken daarom om een bijdrage van € 20.300,- voor Albrandswaard om deze inhuur te dekken, aangezien dit vanwege een omissie niet in de eerste tussenrapportage is opgenomen.

Toevoeging aan voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)

In 2023 zijn er drie medewerkers die een overeenkomst gesloten hebben om in de toekomst gebruik te gaan maken van de RVU-regeling.

Toevoeging aan voorziening Verlofsparen

Op moment van opstellen van deze 2e Tussenrapportage 2023 zijn de stortingen en onttrekkingen voor de voorziening Verlofsparen nog niet exact te bepalen omdat er in het verdere verloop van het jaar nog mutaties plaats zullen vinden.

Het huidige saldo van storten en onttrekken voor de gehele BAR-organisatie is op moment van opstellen van de 2e tussenrapportage € 291.000 nadelig. Op dit moment is het de verwachting dat het totaal van de toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening per saldo zal uitkomen op een nadeel (= toevoeging aan de voorziening) van tussen de € 300.000 en € 400.000. Dit zal worden verwerkt in de jaarstukken 2023 GR BAR en onderdeel uitmaken van het rekeningresultaat.

Verdeling Bijdrage BAR € 50.800 +/- incidenteel (budgetneutraal)

Met ingang van de begroting 2017 worden kosten voor overhead niet meer verantwoord onder de programma's. Dit betekent dat de bijdrage aan de BAR voor 58,49% verantwoord wordt onder het programma Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen bestuur en voor 41,51% onder "Niet onder de programma's vallende baten en lasten".

Brandbestrijding € 92.700 -/- incidenteel

De inwonersbijdrage 2023, zoals deze in de begroting 2023 door de VRR is gepresenteerd, is ontoereikend gezien de inflatie van 2022 en 2023. Het AB, bestaande uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten, heeft daarom besloten, dat het tekort op basis van nacalculatie door de gemeenten wordt aangevuld. De VRR heeft in haar 1e begrotingswijziging 2023 aangegeven, wat de vermoedelijke nacalculatie zal zijn. Deze extra bijdrage is in deze tussenrapportage opgenomen, maar de definitieve vaststelling van de extra bijdrage wordt pas bij het opstellen van de jaarrekening, dus in 2024, vastgesteld. De nacalculatie zal dan ook als een 'nog te betalen-bedrag' in onze administratie worden opgenomen.

Integraal veiligheidsbeleid € 85.000 -/- structureel (gedeeltelijk budgetneutraal)

Per kalenderjaar is er een bedrag van 30.000 euro beschikbaar voor de bestrijding van jeugdoverlast. Dit budget is in eerste instantie overgeheveld naar cluster Veiligheid van de BAR, maar via de 1e tussenrapportage 2023 teruggeboekt naar de gemeente Albrandswaard. Bij deze teruggave in de 1e tussenrapportage 2023 is het budget niet naar het integraal veiligheidsbeleid overgeheveld. De kosten van de kwartiermaker jeugd(overlast) komen nu te staan op het budget van Integraal Veiligheidsbeleid. Voor 2023 is er nog een stelpost beschikbaar van € 20.000. (Zie programma 4)
Het budget van € 50.000 bleek niet toereikend, hiervoor is op 4 april extra budget toegekend van € 35.000 (zie collegebesluit en RIB 752620). In de voorjaarsnota is het bedrag van € 85.000 structureel opgenomen en wordt hier gecorrigeerd (zie programma 4 stelposten).

Integraal veiligheidsbeleid € 27.100 +/- incidenteel

Vanwege het doorschuiven in de jaarrekening 2022 van de investering "Camera's t.b.v. toezicht metrostations" ontstaat er voor 2023 een voordeel in de afschrijvingslasten.

Huisvesting buurtpreventie Rhooon centrum € 17.000 -/- structureel

Huur buurtpreventie conform raadsbesluit 08-11-2021 (€ 10.000) en een aanvullend budget t.b.v. huur kantoorruimte (€ 7.000).

Verkiezingen € 89.000 -/- incidenteel (2025 € 89.000 +/- incidenteel)

Met de val van het kabinet zijn er vervroegde verkiezingen in november 2023. In de meerjarenbegroting is het budget voor de 2^e Kamerverkiezing opgenomen voor het jaar 2025.

Contributie VNG € 33.200 -/- structureel (2024 ev. € 35.900 -/-)

Stijging contributiekosten en GGU-bijdrage aan de VNG.

Huis van Albrandswaard € 103.700 -/- incidenteel

- De jaarlijkse energiekosten van het Huis van Albrandswaard zijn € 65.000. Een bedrag van € 60.000 dient aanvullend te worden begroot.
- De belastingen voor het Huis van Albrandswaard bedragen € 53.000 op jaarbasis. Een bedrag van € 38.000 dient aanvullend te worden begroot.
- Op het jaarlijkse onderhoudsbudget van het Huis van Albrandswaard dient een aanvullend bedrag van € 40.000 te worden begroot. Hiervoor is dekking vanuit de nog niet benutte stelpost.
- In 2023 zijn diverse incidentele kosten € 40.000 gemaakt voor het Huis van Albrandswaard. De grootste kostenposten waren de plaatsing van automatische deuren, montage van zonwering en aanpassingen aan de brandmeldinstallatie.

- Het budget voor de servicekosten van het Huis van Albrandswaard wordt niet benut en kan worden afgeraamd voor € 11.700.
- De niet benutte stelpost van € 62.700 valt vrij ter dekking van bovenstaande kosten.

Huis van Albrandswaard € 25.700 +/- structureel

De huurinkomsten en servicekosten zijn structureel € 25.700 hoger dan in de begroting opgenomen.

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

MI Hof van Poortugaal Anteslocatie € 163.600 -/- incidenteel

Bij het sluiten van de intentieovereenkomst in 2021 is uitgegaan van plankosten ad € 45.000. Op het moment van sluiten van de intentieovereenkomst was de verwachting dat er begin 2022 een vervolgfase zou aanbreken. Inmiddels heeft het project (dus) ruim anderhalf vertraging opgelopen en hebben meerdere vervolgonderzoeken plaatsgehad en zijn derden ingehuurd om de haalbaarheidsfase te kunnen afronden. (€ 186.100 -/- lasten/ € 22.500 baten)

Na het sluiten van de overeenkomst met Antes kunnen de kosten worden verhaald.

Essendael € 960.000 +/- incidenteel (budgetneutraal)

Eind 2023 vindt er een winstuitkering plaats van Essendael, dit bedrag zal worden gestort in de reserve betaalbare woningen.

Mutaties reserves programma 2 € 960.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)

Storting winstuitkering Essendael in de reserve betaalbare woningen zoals opgenomen in de nota reserves en voorzieningen.

Mutaties reserves programma 2 € 1.500.000-/- incidenteel

Storting in de reserve "Ondergronds brengen hoogspanningsleiding Poortugaal" conform raadsbesluit 284505.

PROGRAMMA 3, BUITENRUIMTE

Opvang zwerfdieren € 5.000 +/- incidenteel

Aan de hand van de afgelopen jaren kan dit budget met € 5.000 worden afgeraamd voor 2023. Budget wordt € 13.600. Er komt een nieuwe overeenkomst per 01-01-2024. Verwacht wordt een forse tariefstijging waardoor een structurele verlaging van het budget nu niet voorgesteld wordt.

Planmatig onderhoud wegen € 33.800 +/- incidenteel

In de jaarrekening 2022 zijn een aantal investeringen doorgeschoven naar 2023. Dit geeft een voordeel op de afschrijvingslasten.

Waterwegen planmatig onderhoud € 100.000 -/- incidenteel

Er is een kostenstijging als gevolg van de inflatie. De aannemer mag deze op basis van de CBS-index GWW doorberekenen. Hierdoor stijgen de onderhoudskosten met € 23.000.

Er is door corona en PFAS-problemen de afgelopen 3 jaar veel minder gebaggerd dan gebruikelijk, mede doordat dit jaar Albrandswaard in de baggerschouw van WSHD viel is er dit jaar een inhaalslag gemaakt,

zowel in het stedelijk baggeren als bij het baggeren door WSHD waarvoor de gemeente ontvangst plichtig is. Hierdoor is er in 2023 eenmalig een aanzienlijke overschrijding op baggerkosten van € 77.000.

Waterwegen dagelijks onderhoud € 29.500 +/- incidenteel

Budget over te hevelen naar dagelijks onderhoud groen.

Openbaar groen planmatig € 15.000 -/- incidenteel (2024 € 15.000 -/-)

Om de ambities vanuit het nieuw op te stellen groenbeleidsplan te kunnen uitvoeren en te realiseren wordt een uitvoeringsplan opgesteld. Beleid wordt vertaald naar concrete projecten en het daarbij horende financiële plaatje. De kosten van het opstellen van het uitvoeringsplan bedragen eenmalig 30.000 euro en komen ten laste van het budget openbaar groen planmatig. Het uitvoeringsplan is in zijn geheel in Q1 gereed en wordt in twee fases uitgevoerd namelijk in 2023 en in 2024. Om die reden wordt € 15.000 euro opgevoerd en de overige € 15.000 in 2024.

Openbaar groen dagelijks € 152.500 -/- incidenteel

Voor het dagelijks onderhoud aan de buitenruimte is in totaal een aanvullend budget nodig van € 152.500.

- Er zijn extra kosten op de uitvoering van de onderhoudsbestekken groen van € 71.500.
- Er worden aanvullende kosten gemaakt doordat er aannemers ingehuurd worden voor de zwerfvuilbeheersing. Deze extra kosten van € 13.000 komen voort uit de beëindiging van de overeenkomst met Leerwerkbedrijf SDW.
- De kosten voor het verwerken van de afvalstromen zijn zeer sterk gestegen (€ 27.500)
- Er zijn extra kosten gemaakt voor aangepaste maai- en ruimwerkzaamheden van € 5.500. Dit ter voorkoming van berm/natuurbranden op last van de Veiligheidsregio (brandbrief ontvangen).
- De voorjaars- en zomerstormen hebben voor een bedrag van € 7.500 aan schades en kosten voor opruimwerkzaamheden veroorzaakt.
- Aanpassingen aan de bestekken (extra werkzaamheden randen snoeien langs bodembedekkers en erfgronden langs particuliere tuinen e.d.) en extra kosten voor bewatering en inboet hebben geleid tot extra kosten van in totaal € 27.500.

. Ter gedeeltelijke dekking is er € 29.500 overgeheveld van de post waterwegen dagelijks onderhoud.

Snippergroen € 30.000 +/- incidenteel

Vanwege de mogelijkheden voor inwoners om erfpacht af te kopen zijn er meer verzoeken binnen gekomen dan verwacht.

Inzameling huishoudelijk afval € 128.500 +/- incidenteel

- Met ingang van 2023 is het nascheidingsmodel PMD tussen Omrin en Nedvang in werking getreden. Hierdoor ontvangt de gemeente geen verwerkingskosten PMD met bijbehorende vergoeding (nadeel € 271.300), wat budgetneutraal was. De gemeente ontvangt per 2023 een inzamelvergoeding per ton ingezameld PMD+/Restafval. Dit levert per saldo een voordeel op.
- Uit de jaarrekening 2022 van BAR-Afvalbeheer kwam voor de gemeente Albrandswaard een incidenteel voordeel uit van € 68.000.
- Vanaf 2023 is er op het PMD/Restafval een tariefsverlaging van ca. € 10 per ton. Daarnaast was er in de begroting geen rekening gehouden met het grof huishoudelijk restafval wat aan huis wordt opgehaald. Bij elkaar geeft dit een incidenteel voordeel van € 103.200.

- De verwerkingskosten van het PMD worden niet meer apart in rekening gebracht, in verband met het nascheidingsmodel dat per 2023 in werking is getreden tussen Omrin en Nedvang. Dit geeft een incidenteel voordeel op van € 276.000.
- In 2023 zal er ruim 500 ton meer gft worden ingezameld dan begroot. Dit wordt deels gecompenseerd door het tarief dat niet geïndexeerd is, waarmee in de begroting wel rekening was gehouden. Dit geeft een incidenteel nadeel van € 47.400.

Riolering planmatig onderhoud € 20.000 +/- structureel (budgetneutraal)

Bijdrage aan de samenwerken afvalwaterketen wordt op basis van evaluatie van de afgelopen jaren met € 20.000 verlaagd.

Voorziening bekleemde middelen riolering € 20.000 -/- structureel (budgetneutraal)

Bij riolering is sprake van een 'gesloten systeem' hetgeen betekent dat meer of minder uitgaven voor riolering en gemalen worden verrekend met de voorziening bekleemde middelen riolering.

Milieubeheer € 40.000 -/- incidenteel

Er is een bijraming nodig op het Werkplan DCMR van € 40.000 vanwege:

- Toename vraaggestuurde producten bij wettelijke taken als Vergunningverlening en Toezicht & Handhaving, € 20.000
- Advisering en monitoring bij evenementen, € 10.000
- Toename inzet bij Ondernijning (uitvoeren integrale controles), € 10.000

Duurzame energietransitie € 435.300 -/- en € 435.300 +/- (budgetneutraal)

Raming van de lasten en de baten voor de 'tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid' (CDOKE)

CDOKE-regeling. Vanuit de Provincie is het verplicht om dit budgettair neutraal op te nemen in de begroting. Dit bedrag mag t/m 2025 ingezet worden.

Duurzame energietransitie € 300.000 +/- incidenteel (budgetneutraal)

Vanwege de ontvangst van de CDOKE-middelen en de prioriteit aan de besteding van rijksbijdragen kan dit budget grotendeels afgeraamd worden. Uit deze inkomsten kunnen nu meer kosten gedekt worden dan verwacht en omdat de CDOKE pas eerder dit jaar werd aangekondigd, zijn hiervoor nog geen nieuwe plannen uitgewerkt. Daarnaast worden nu de middelen en capaciteit vooral ingezet op de subsidieprojecten.

Mutaties reserves Programma 3 € 300.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)

Vanwege de ontvangst van de CDOKE-middelen en de prioriteit aan de besteding van rijksbijdragen kan de onttrekking uit de reserve grotendeels afgeraamd worden. Hiervoor zullen op een later moment nog plannen worden aangeleverd.

Elektriciteitsvoorziening € 6.100 -/- structureel (2024 € 21.500 +/-, 2025 t/m 2026 € 20.300 +/-)

Gestegen energietarieven leiden tot hogere opbrengst. Daarnaast heeft er een herrekening plaatsgevonden van de tarieven x volume energieproductie.

Dit leidt tot een hogere opbrengst van € 61.500.

Door de gestegen energieprijzen zijn de SDE-subsidies komen te vervallen en heeft er een bijstelling en terugvordering van teveel ontvangen SDE-subsidies over de periode 2016 t/m 2022 plaatsgevonden. Totaal nadeel 2023 € 67.600.

PROGRAMMA 4, FINANCIËN

Stelposten € 20.000 +/- structureel (2024 ev. € 85.000 +/-) (budgetneutraal)

In de voorjaarsnota 2023 is een bedrag opgenomen voor de aanstelling van een kwartiermaker. Dit bedrag wordt voor zowel 2023 als meerjarig overgeboekt naar integraal veiligheidsbeleid.

Zie programma 1.

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon € 33.000 +/- incidenteel

De werkelijke kosten zullen naar verwachting ca € 50.000 bedragen. Van het beschikbare budget kan € 33.000 worden afgeraamd.

Leerlingenvervoer € 32.000 -/- incidenteel

In het eerste en tweede kwartaal van 2023 zien we een forse stijging van het aantal Oekraïners die via het leerlingenvervoer vervoerd wordt. Dit zorgt ervoor dat de kosten in de prognose hoger uitvallen dan in de begroting voorspelt. Via de decentralisatie-uitkering Leerlingenvervoer Oekraïne is een tegemoetkoming beschikbaar voor de kosten die zijn gemaakt en nog gemaakt zullen worden in de periode van januari 2023 tot en met 31 juli 2023. Door de aanhoudende problematiek rondom Oekraïne stelt het Rijk via deze meicirculaire extra middelen beschikbaar voor een bedrag van € 32.000. De toekenning van deze gelden zal extra lucht geven in de ophogende kosten van het leerlingenvervoer.

Brede School impuls regeling € 105.900 +/- incidenteel (budgetneutraal)

Overheveling naar programma 6 – Sport. De kosten worden gefinancierd uit de specifieke uitkering SPUK BREED Brede Regeling Combinatiefuncties.

SISA Nationaal Programma Onderwijs € 152.000 -/- en € 152.000 +/- (budgetneutraal)

Restant SPUK NPO middelen vanuit 2022 naar 2023. Dit zijn geormerkte middelen om COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen in te lopen.

PROGRAMMA 6, SPORT

Exploitatie zwembad € 23.800 +/- incidenteel

Het saldo bestaat uit de volgende posten:

Lasten € 41.000 -/- incidenteel

Door het vertrek van personeel per 1/2/2023 zijn zwemlessen en doelgroepenactiviteiten vervallen. We hebben € 36.000 moeten terugbetalen aan klanten die de lessen, doelgroep activiteiten en banenzwemmen al vooraf hadden betaald.

De toegenomen kosten voor onderhoud, schoonmaak en reiniging € 60.000 en uitbesteed werk € 45.000 worden voor € 100.000 gedekt uit het overschot op de post inhuur personeel. Per saldo een nadeel van € 5.000.

Baten € 64.800 +/- incidenteel

Door het vertrek van het personeel komen de inkomsten (€ 33.000) van de zwemlessen te vervallen. De hoge energieprijzen hebben een grote impact op het openbare zwembad in Albrandswaard. Via de regeling Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden heeft de gemeente een aanvraag ingediend voor een gedeeltelijke vergoeding van de meerkosten voor energie in 2022 en 2023 en heeft een subsidie van (afgerond) € 179.900 ontvangen van het rijk voor 2022 (definitief vastgesteld) en voorschot 2023. De regeling is bedoeld om de openbare zwembaden te behouden. Deze zijn van groot belang voor de sportinfrastructuur. De verwachting is dat de daadwerkelijke meerkosten 2023 lager zullen uitvallen dan het ontvangen voorschot 2023, met als financieel gevolg dat er naar verwachting € 82.100 terug betaald zal moeten worden aan het rijk. Per saldo bedraagt de te ontvangen subsidie 2022 en 2023 € 97.800.

SPUK Sportakkoord Leefstijlinterventie € 64.400 -/- en € 64.400 +/- incidenteel (budgetneutraal)

Restant SPUK-middelen Sportakkoord (en leefstijlinterventies) 2022 naar 2023 om in te zetten op uitvoeringsplannen om de doelen van deze regeling te realiseren.

SPUK BREED Lokaal Sportakkoord € 15.400 -/- en € 15.400 +/- incidenteel (budgetneutraal)

De Specifieke Uitkering (Brede SPUK GALA) is bedoeld voor versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De Brede SPUK-regeling is voor gemeenten in werking gesteld om afspraken uit te kunnen voeren, die zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Voor 2023 heeft het Rijk deze specifieke uitkering incidenteel beschikt. De regeling bestaat uit meerdere onderdelen. Per onderdeel is incidenteel een begrotingsmutatie verwerkt (budgetneutraal). Het voorschot voor 2024 en volgende jaren wordt verleend nadat de het Rijk het plan van aanpak van de gemeente heeft beoordeeld en heeft besloten om de middelen te beschikken.

SPUK BREED Brede Regeling Combinatiefuncties € 105.900 -/- en 105.900 +/- incidenteel (budgetneutraal)

De kosten waren reeds begroot bij de Brede school impuls regeling en worden overgeheveld naar deze SPUK-regeling.

Als onderdeel van de specifieke uitkering Brede SPUK GALA geldt voor deze regeling dezelfde toelichting als gegeven is bij SPUK BREED Lokaal Sportakkoord.

Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal - velden € 35.000 -/- incidenteel

Vanwege sterke kostenstijgingen voor de werkzaamheden en grondstoffen die samenhangen met het onderhoud van het sportpark is een aanvullend onderhoudsbudget van € 35.000 nodig.

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

Toeslagenaffaire Onderst. gedupeerden SPUK € 350.000 -/- en € 350.000 +/- (budgetneutraal)

Gedupeerde ouders van de toeslagenaffaire, kunnen extra hulp krijgen. Dit is een van de maatregelen van het kabinet om gedupeerde ouders te steunen. Hiervoor is er een ondersteuningsteam vanuit de gemeente opgezet. Zowel de uitvoeringskosten en de verstrekkingen worden via de SPUK (Specifieke Uitkering) Toeslagenaffaire gedekt aan het einde van het begrotingsjaar. De verantwoording zal vanuit de SISA plaatsvinden. Derhalve worden zowel de lasten als de baten neutraal bijgesteld conform de prognose over 2023.

Opvang Oekraïners, Opvang locatie Kleidijk en locatie Schutkooiwijk incidenteel € 2.345.900 +/-

Vanwege de oorlog in Oekraïne vraagt het Rijk de gemeenten om vluchtelingen op te vangen. Gemeenten ontvangen voor de uitvoering van het Rijk een normbedrag van € 83 per dag per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek en € 210 per maand voor de particuliere opvang. Er is geen terugbetalingsverplichting.

Ouderenwerk € 34.500 -/- incidenteel (2024 € 17.200 -/-) (budgetneutraal)

Cf. Raadsbesluit verlenging project dementievriendelijke gemeente (zaaknummer 698387) wordt een incidenteel bedrag van € 51.700 onttrokken uit de bestemmingsreserve innovatie- en preventiemiddelen en beschikbaar te stellen voor de uitvoering van het projectplan dementievriendelijke gemeente Albrandswaard door SWA. Het beoogd effect is om met de uitvoering van dit plan verdere versterking en ontwikkeling van een dementievriendelijke Albrandswaard, waarin burgers met dementie en hun mantelzorgers zolang mogelijk mee kunnen doen in de samenleving. Hiernaast wordt kennis van dementie binnen de gemeente vergroot. De middelen zullen als eenmalige subsidie worden verstrekt aan SWA en Argos met een looptijd van 1 maart 2023 tot 1 maart 2024 (in 2023 € 34.500, in 2024 € 17.200).

Mutatie reserve programma 7 € 34.500 +/- incidenteel (2024 17.200 +/-) (budgetneutraal)

Conform raadsbesluit worden kosten voor het project dementievriendelijke gemeente gedekt uit de bestemmingsreserve innovatie- en preventiemiddelen.

Wet BUIG-uitkeringen € 388.500 -/- en € 388.500 +/- incidenteel

Gezien de huidige ontwikkeling en de wens om binnen de Rijksmiddelen te blijven, zal de begroting moeten worden aangepast met € 388.500. Het voorlopige budget 2023 laat zien dat gemeente Albrandswaard meer te besteden heeft ad. € 388.500. Het budget voordeel wordt neutraal opgenomen omdat zowel de lasten en de baten aangepast worden.

Minimabeleid € 55.000 -/- incidenteel

Er is een toename te zien van het gebruik van de bijzondere bijstand (€ 30.000). Dit is nog niet toe te leiden tot een bepaalde kostensoort en heeft mogelijk te maken met het duurder worden van het levensonderhoud. Er is dekking voor deze kosten in 2023 via de toegekende gelden armoedebestrijding in de meicirculaire 2023.

Het gebruik van de regeling Meedoen is toegenomen door mogelijk een grotere bekendheid onder minima. Naar verwachting is dit een toename van € 25.000. Er is dekking voor deze kosten in 2023 via de toegekende gelden armoedebestrijding in de meicirculaire 2023.

Project Jong Vermogen € 29.200 -/- incidenteel (2024 € 38.800 -/-)

Jong Vermogen is een leerwerkbedrijf voor jongeren binnen Albrandswaard, Barendrecht en Ridderkerk. Deze pilot voorziet in bemiddeling voor beschut werk, garantie-banen, jongeren die dreigen hun baan te verliezen en leerlingen van speciaal en mbo-onderwijs. Het gaat om ongeveer 7 jongeren uit Albrandswaard die in hun laatste schooljaar bij stichting Jong Vermogen een stage/ontwikkeltraject gaan volgen. Zodat aan het einde van de opleiding er een duidelijk uitstroom profiel is. Hiermee voorkomen we instroom in de uitkering. De kosten voor huisvesting, inrichtingskosten, ICT en verbouwingskosten bedraagt €110.000 voor een periode van twee jaar. (2023 € 71.200 en 2024 € 38.800) Deze is op 6 maart 2023 vastgesteld in de Raad (Publieke referentie: 23.0131.6746.7399). Hiervoor is in 2023 een bijdrage ontvangen van € 42.000.

Lokale Jeugdhulp € 309.300 -/- incidenteel

We zien de toewijzingswaarde van beschikkingen op lokale jeugdhulp ontstaan als gevolg van een cliëntenstijging. De verwachting is dat deze stijging gaat aanhouden gezien de wachtlijsten. Om deze reden wordt geadviseerd om het budget op lokale jeugdhulp te verhogen met € 235.000.

In 2022 heeft een aanbesteding voor de lokale jeugdhulp voor de percelen Jeugdigen met een beperking en/of stoornis, Dagprogramma's, Generalistische basis GGz en Dyslexie plaatsgevonden. Vanaf 1 januari 2023 zijn hiervoor overeenkomsten met zorgaanbieders gesloten. De overeenkomst is gesloten voor een periode van 5 jaar, met optie tot maximaal 4 jaar verlengen. In de ondertekende overeenkomst is opgenomen dat jaarlijks de tarieven en daarmee het budget worden verrekend met de OVA (Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling) -index. De OVA is gebaseerd op de som van de verwachte ontwikkeling in de markt(sector) van drie componenten te weten contractloon, werkgeverslasten en de incidentele loonkosten. De voorlopige OVA-index voor 2023 is bepaald op 4,74%. Naar aanleiding hiervan wordt voorgesteld om het budget te verhogen met € 74.300.

Specialistische Jeugdzorg € 437.200 -/- incidenteel

De GRJR heeft inmiddels een eerste indicatie afgegeven over de extra zorgkosten in 2022 die naar verwachting een extra structurele doorwerking hebben naar 2023 en 2024 (incl. verwachte na-effect definitieve jaarrekening 2022 GRJR). Dit zal leiden tot een hogere begrotingswijziging 2023 en begroting 2024. Meerjarig zijn deze kosten opgenomen in de begroting 2024.

Volksgezondheid € 9.500 -/- incidenteel (budgetneutraal, zie programma 1-BAR-bijdrage)

Gemeentelijke advisering gezonde leefomgeving - overheveling middelen Omgevingswet naar de gemeenten:

Met dit plusproduct heeft een individuele gemeente de beschikking over GGD-advies op maat. De gemeente kan dit inzetten om te voldoen aan de gezondheidscomponent in de Omgevingswet. Dit gaat om adviesaanvragen omtrent gezondheid bij zaken als project- en gebiedsontwikkeling, vergunningverlening, omgevingsvisie een belaste locatie, klimaatadaptatie en energietransitie, lokaal geluids- of bodembeleid, functiemenging bedrijven-wonen, inrichting van de buitenruimte, planning van maatschappelijke voorzieningen en de toepassing van nieuwe (bijvoorbeeld circulaire) technieken. Het jaar 2023 is een pilotjaar. De inzet en de hoeveelheid aan advisering bij de GGD Rotterdam-Rijnmond zal begin 2024 geëvalueerd worden. Gezien de opbouwfase waar de gemeenten nu in zitten, is het de verwachting dat de adviesvraag aan de GGD-RR in het begin hoger zal zijn dan verderop in het implementatieproces.

De kosten voor deze pilot in 2023 worden gedekt uit het budget voor de Implementatie van de Omgevingswet in de GR BAR. De kosten voor de GGD-RR worden verantwoord in de gemeenten.

Daarom wordt een incidenteel bedrag van € 44.500 overgeheveld naar de gemeenten: Barendrecht € 17.800, Albrandswaard € 9.500 en Ridderkerk € 17.200.

Brede SPUK GALA € 233.000 -/- en € 233.000 +/- (budgetneutraal)

De Specifieke Uitkering (Brede SPUK GALA) is bedoeld voor versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De Brede SPUK-regeling is voor gemeenten in werking gesteld om afspraken uit te kunnen voeren, die zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Voor 2023 heeft het Rijk deze specifieke uitkering incidenteel beschikt. De regeling bestaat uit meerdere onderdelen Het voorschot voor 2024 en volgende jaren wordt verleend nadat de het Rijk het plan van aanpak van de gemeente heeft beoordeeld en heeft besloten om de middelen te beschikken.

Per onderdeel zijn incidenteel de volgende begrotingsmutaties budgetneutraal verwerkt:

| Onderdeel | Bedrag |
|---|----------------|
| Kansrijke Start | 17.800 |
| Terugdringen Gezondheidsachterstand | 23.700 |
| Mentale Gezondheid | 8.300 |
| Aanpak overgewicht en obesitas | 20.700 |
| Valpreventie | 60.900 |
| Leefomgeving | 11.800 |
| Vroegsignalering alcoholprobleem | 3.000 |
| Versterken sociale basis | 43.200 |
| Mantelzorg | 11.800 |
| Een tegen Eenzaamheid | 11.800 |
| Welzijn op recept | 6.500 |
| Versterking Kennis/Advies GGD | 3.000 |
| Coördinatie regionale aanpak preventie. | 10.500 |
| Totaal Brede SPUK GALA | 233.000 |

Inzet in wijkteams (DUVO) € 33.500 +/- incidenteel

Dit jaar ontvangt de gemeente Albrandswaard € 33.500 DUVO-middelen (Decentralisatie Uitkering Vrouwenopvang). Conform eerdere besluitvorming zijn wijkteammedewerkers Toegang en Zorg&Veilig in dienst van de BAR-organisatie. Daarom hevelen we de middelen vanuit het gemeentelijk budget over naar de BAR-Organisatie. Zie programma 1.

Inzet in wijkteams € 30.000 -/- incidenteel

In 2021 heeft een aanbesteding voor de inzet in de wijkteams voor de domeinen Jeugd&Opvoedhulp, Jeugd-GGz, Maatschappelijk Werk, Leven met een Beperking en Volwassen-GGz, plaatsgevonden. In de aanbestedingsdocumenten en de ondertekende overeenkomst is opgenomen dat jaarlijks de tarieven en daarmee het budget worden verrekend met de cao-ontwikkelingen. Vanwege de verschillende cao-ontwikkelingen zijn de fte-prijzen gestegen. In zijn totaliteit gaat het om een bedrag van € 30.000.

NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN

Bijdrage BAR (overhead) € 50.800 -/- incidenteel (budgetneutraal)

Zie toelichting programma Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur - bijdrage BAR.

Financiering € 100.000 +/- incidenteel

Gemeenten zijn verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist bij het rijk. Door de gestegen rente verwachten we meer rente-inkomsten over het saldo van de schatkistrekening.

Algemene uitkering € 856.000 +/- incidenteel

Betreft positieve incidentele bijraming van € 856.000 conform Raadsinformatiebrief van 20 juni 2023. m.b.t. verwerking meicirculaire 2023 van het gemeentefonds. Betreft met name een hogere loon- en prijscompensatie over 2022 en 2023.

OZB-woningen en niet-woningen € 155.000 +/- incidenteel

Uit de bijgestelde raming van de WOZ blijkt dat de definitieve totale WOZ-waarde van de woningen € 105.000 en niet woningen € 50.000 hoger is dan aanvankelijk bij de begroting van is uitgegaan. Als gevolg hiervan is er sprake van een incidenteel voordeel voor 2023.

Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen € 43.600 -/- incidenteel

De raming is aangepast naar aanleiding van de nieuwe vastgestelde gewijzigde begroting SVHW.

Bestuursondersteuning € 40.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)

Gemeente Albrandswaard heeft een nieuwe beleidsmedewerker Openbare Orde en veiligheid nodig. Uiteraard is het belangrijk dat deze medewerker past binnen het team. Er is overeengekomen dat Albrandswaard zelf voor de sollicitatieprocedure zorgt en dat cluster Veiligheid hiervoor budget beschikbaar stelt.

Zie overzicht BAR-bijdrage programma 1

Heffing Vennootschapsbelasting Vpb € 395.000 -/- incidenteel

(Structureel 2024 € 24.400 +/-, 2025 e.v. € 24.700 +/-)

De recent beschikbaar gekomen definitieve VPB-aangifte 2022 geeft een VPB-last van € 409.000 voor het belastingjaar 2022. Dit is als volgt verdeeld: € 395.000 VPB-last Essendael C.V. vanwege winstneming, €13.000 vanwege opbrengsten energie zonnepanelen en € 1.000 VPB-last die voortvloeit uit opbrengsten reststromen afval. In de jaarrekening 2022 is slechts een bedrag van € 7.000 aan destijds verwachte VPB-lasten meegenomen. Dit voor alleen de clusters van activiteiten reststromen afval en energieopbrengsten zonnepanelen.

Daarnaast geeft de actuele meerjarige doorkijk van de vennootschapsbelasting, op basis van onder andere de MPG 2023, verder aan dat de verwachte VPB-last 2023 in totaliteit € 18.000 zal bedragen. VPB grexen € 6.000, energieopbrengsten zonnepanelen € 11.500 en reststromen afval € 500. Deze € 18.000 zal naar verwachting vervolgens in boekjaar 2024 wel worden terugontvangen. Dit vanwege achterwaartse verliesverrekening van (maximaal) 1 jaar. Door de fiscale onbepaalde voorwaartse verliesverrekening ontstaat het financiële beeld dat de vennootschapsbelasting vanaf 2024 in ieder geval op nihil kan worden geraamd. Er is verder geen fiscale verrekening mogelijk en of te verwachten rondom de € 409.000 VPB-last 2022. Per saldo dient een incidenteel bedrag van € 395.000 te worden bijgeraamd (nadelig) Daarnaast stellen we voor om de VPB-ramingen vanaf 2024 op nihil te zetten vanwege de te verwachten voorwaartse verliesverrekeningen.

B IJLAGEN

Bijlage 1 - investeringskredieten

| Nr toelichting | Investerings | Totaal beschikbaar gesteld krediet | Investerings begin 2023 | 1e tussen rapportage 2023 | 2e tussen rapportage 2023 | Geraamde uitgaven 2023 | Werkelijke uitgaven 2023 | Restant geraamde uitgaven 2023 | Doorschui-ven naar 2024 |
|----------------|--|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 1 | Cameratoezicht bij metrostations | 150.000 | 108.500 | | 41.500 | 150.000 | 95.600 | 54.400 | |
| 2 | Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt | 157.000 | 156.700 | | -136.700 | 20.000 | - | 20.000 | 136.700 |
| | Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt (bate) | -60.000 | -59.700 | | 59.700 | - | -47.700 | 47.700 | -59.700 |
| | Reconstructie de Gaarde, Jasmin en Sering | 532.800 | 505.100 | | | 505.100 | 10.100 | 495.000 | |
| 3 | Renovatie park Rhoon en Sportlaan | 693.000 | 13.500 | | 26.000 | 39.500 | 10.200 | 29.300 | |
| | Fietsverbinding Park Rhoon | 254.800 | 122.900 | 105.000 | | 227.900 | 14.900 | 213.000 | |
| | Fietsverbinding Park Rhoon (bate) | -74.900 | -61.400 | | | -61.400 | 13.400 | -74.800 | |
| | 005 ARM Portlandse Baan | 23.400 | 5.600 | | | 5.600 | 19.500 | -13.900 | |
| | Reconstructies wegen 2023 | 810.600 | 903.400 | -903.400 | | - | - | - | |
| | Rehabilitatie Akkerstraat | 100.000 | 98.500 | | | 98.500 | 18.800 | 79.700 | |
| | Rehabilitatie wegen Warnaar | 92.800 | - | 92.800 | | 92.800 | 4.600 | 88.200 | |
| 4 | Bruggen Rhoon/Portugaal 2023 | 91.900 | 61.900 | | 30.000 | 91.900 | 30.600 | 61.300 | |
| 5 | Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard | 231.700 | 1.367.300 | | -1.135.600 | 231.700 | 29.700 | 202.000 | |
| 5 | Metrostations knopen | 150.000 | - | | - | - | - | - | 150.000 |
| 5 | Tijsjesdijk Fietsstraat | 200.000 | - | | - | - | - | - | 200.000 |
| 5 | Welhoeksedijk Fietsstraat + poller | 250.000 | - | | 250.000 | 250.000 | 10.800 | 239.200 | |
| 5 | Welhoeksedijk Fietsstraat + poller (bate) | -128.000 | - | | -128.000 | -128.000 | - | -128.000 | |
| 5 | Dorpsdijk Fietsstraat | 170.600 | - | | 170.600 | 170.600 | 8.000 | 162.600 | |
| 5 | Dorpsdijk Fietsstraat (bate) | -139.000 | - | | -139.000 | -139.000 | - | -139.000 | |
| 5 | Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard | 365.000 | - | | 365.000 | 365.000 | 10.800 | 354.200 | |
| 5 | Herinrichting F. vd Poest Clementlaan (bate) | -182.000 | - | | -182.000 | -182.000 | - | -182.000 | |
| | AW2023 Fietsstraat Hoogvlietse Kerkweg | - | - | | - | - | 3.400 | -3.400 | |
| | AW2023 Schoolzone Julianaschool Rhoon(K) | - | - | | - | - | 1.100 | -1.100 | |
| | Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard | 25.000 | 13.600 | | | 13.600 | 2.500 | 11.100 | |
| | OVL vervangen armaturen | 77.600 | 18.800 | 2.600 | | 21.400 | 21.400 | - | |
| | OVL vervangen armaturen | 155.000 | 155.000 | | | 155.000 | 7.700 | 147.300 | |
| 6 | Beschoeiingen 2023 | 47.600 | 87.600 | | -40.000 | 47.600 | 8.500 | 39.100 | |
| | Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr | 177.500 | 95.600 | | | 95.600 | - | 95.600 | |
| | Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate) | -81.900 | - | | | - | - | - | |
| | Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan | 147.900 | 79.700 | | | 79.700 | - | 79.700 | |
| | Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate) | -68.200 | - | | | - | - | - | |
| | Ventilatie scholen De Overkant | 128.800 | 69.300 | | | 69.300 | - | 69.300 | |
| | Ventilatie scholen De Overkant (bate) | -59.500 | - | | | - | - | - | |
| | Ventilatie scholen De Parel | 344.400 | 185.500 | | | 185.500 | - | 185.500 | |
| | Ventilatie scholen De Parel (bate) | -158.900 | - | | | - | - | - | |
| 7 | Ventilatie scholen Don Bosco | 455.000 | 455.000 | | -245.000 | 210.000 | - | 210.000 | 245.000 |
| | Ventilatie scholen Don Bosco (bate) | -210.000 | -210.000 | | | -210.000 | -210.000 | - | |
| | Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid | 127.200 | 68.500 | | | 68.500 | - | 68.500 | |
| | Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid (bate) | -58.700 | - | | | - | - | - | |
| | Ventilatie scholen Het Lichtpunt | 289.200 | 155.700 | | | 155.700 | - | 155.700 | |
| | Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate) | -133.700 | -200 | | | -200 | - | -200 | |
| | Ventilatie scholen De Grote Reis | 455.000 | 455.000 | | | 455.000 | - | 455.000 | |
| | Ventilatie scholen De Grote Reis (bate) | -210.000 | -210.000 | | | -210.000 | -210.000 | - | |
| | Ventilatie scholen OBS Portland | 157.300 | 84.700 | | | 84.700 | - | 84.700 | |
| | Ventilatie scholen OBS Portland (bate) | -72.600 | - | | | - | - | - | |
| | Aanschaf onderwijsleerpakken 1e inrichting | 60.800 | 27.000 | 33.800 | | 60.800 | - | 60.800 | |
| | Ventilatie scholen Valkesteijn Noord | 97.900 | 52.700 | | | 52.700 | - | 52.700 | |
| | Ventilatie scholen Valkesteijn Noord (bate) | -45.200 | - | | | - | - | - | |
| | Vervangen klimaatinstallaties zwembad | 129.300 | 76.400 | | | 76.400 | 62.900 | 13.500 | |
| | Vervangen klimaatinstallaties zwembad (bate) | -9.300 | - | | | - | - | - | |
| 8 | Voorber.verplaatsen sportpark Omloopseweg | 225.000 | 52.200 | | 75.000 | 127.200 | 50.900 | 76.300 | |
| | Renovatie velden Omloop WCR 1+VV Rhoon 2 | 80.000 | - | 80.000 | | 80.000 | 96.300 | -16.300 | |
| | Speelvoorzieningen 2023 | 232.400 | 196.600 | 35.800 | | 232.400 | 70.400 | 162.000 | |
| | Vervangen putten 2023 | 293.000 | 293.000 | | | 293.000 | - | 293.000 | |
| | Ondergrondse containers 2023 | 416.200 | 416.200 | | | 416.200 | - | 416.200 | |
| | Reconstructie terreinen verwijderde putten | 160.000 | 160.000 | | | 160.000 | - | 160.000 | |
| | Aanschaf ondergrondse containers | 279.800 | 90.800 | | | 90.800 | - | 90.800 | |
| | Ondergrondse containers Papier | 275.400 | 146.800 | | | 146.800 | - | 146.800 | |
| | Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval | 206.700 | 85.500 | | | 85.500 | - | 85.500 | |
| | Overhoeken (subsidieproject) | 935.100 | 231.000 | | | 231.000 | 3.000 | 228.000 | |
| | Overhoeken (subsidieproject) (bate) | -704.100 | - | | | - | - | - | |
| | Blauwe Verbinding Rhoonse Baan | 1.974.800 | - | | | - | - | - | |
| | Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate) | -1.974.800 | - | | | - | -12.700 | 12.700 | |
| | Voorb herontw Schuts kooiwijk/Poortugaal West | 179.400 | - | 100.000 | | 100.000 | 89.700 | 10.300 | |
| 9 | Voorber. 2022 Woningbouw De Omloop | 250.000 | 14.400 | | 50.000 | 64.400 | 60.500 | 3.900 | |
| | Totaal | 8.286.100 | 6.568.700 | -453.400 | -938.500 | 5.176.800 | 274.900 | 4.901.900 | 672.000 |

Toelichting

1. Cameratoezicht bij metrostations

Op 10-1-2023 heeft het college een voorstel goedgekeurd met als onderwerp 'aanbesteding cameratoezicht metrostations'. Met dit voorstel is extra investeringsbudget ad € 52.200 voor de aanschaf en aanleg van de camera's op de metrostations aangevraagd omdat de aanbesteding hoger uitkwam dan vooraf is ingeschat. In dit extra bedrag is echter € 10.700 onderhoudskosten opgenomen die geen onderdeel van de investering uit kunnen maken. De investering en het bijbehorende budget moeten met € 41.500,00 verhoogd worden.

2. Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt

Het project is oktober vorig jaar stil gelegd omdat de ontwikkelaar er niet meer uitkwam i.v.m. gestegen bouwkosten. Afgelopen periode is er getracht dit project over te dragen aan een andere ontwikkelaar maar dat is niet gelukt. Nu gaat de ontwikkelaar het toch weer zelf proberen. Binnenkort vindt er een overleg plaats over een aangepast voorstel.

3. Renovatie park Rhoon en Sportlaan

Bij BenW-besluit van 4 juli 2023 is besloten om i.v.m. een overeenkomst met Argos € 26.000 t.l.v. het investeringskrediet Renovatie park Rhoon en Sportlaan te brengen. Het gaat daarbij om de extra kosten voor de aanleg van een asfaltpad om zodoende een voldoende ruime entree van het park te kunnen realiseren.

4. Bruggen Rhoon/Poortugaal 2023

Bij reparatiewerkzaamheden aan de brug Landjonker in Poortugaal is ernstige houtrot aan de hoofdliggers geconstateerd. Daarom moet uit oogpunt van veiligheid de gehele brug eerder worden vervangen dan gepland in 2024. Vervanging zal in het 4e kwartaal 2023 plaatsvinden. De kosten van deze vervanging bedragen € 77.000. Het restant-budget 2023 is daarvoor niet toereikend waardoor deze met € 30.000 aangevuld moet worden.

5. Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard

Voor de investeringen in het verhogen van de verkeersveiligheid zijn nu een vijftal projecten bekend voor in totaal een budget van € 1.135.600.

Voor de projecten Welhoeksedijk Fietsstraat + poller, Dorpsdijk Fietsstraat en Herinrichting F. vd Poest Clementlaan wordt er een subsidie van de MRDH verwacht.

De uitvoering van de projecten Metrostations knopen en Tijsjesdijk Fietsstraat wordt in 2024 verwacht. Het uitstel komt doordat er in 2023 geen capaciteit is om het dan al uit te voeren.

6. Beschoeiingen 2023

Door uitstel van een aantal geplande projecten kan het budget eenmalig met € 40.000 worden afgeraamd. Aannee hierbij is dat in 2023 de brug en watergang in Park Rhoon niet meer in uitvoering komt.

7. Ventilatie scholen Don Bosco

Door het rijk is voor de Don Bosco uitstel verleend om deze werkzaamheden in 2024 uit te voeren in plaats van 2023. Het project moest uitgesteld worden omdat het heel moeilijk was om er een aannemer voor te vinden en vanwege de levertijden van de materialen.

8. Voorber.verplaatsen sportpark Omloopseweg

Op 3 juli is er in de raad een voorstel (nr. 789915) behandeld m.b.t. de verplaatsing van het Sportpark De Omloop. Daarin wordt o.m. een verhoging van het voorbereidingskrediet met € 75.000 voorgesteld. N.a.v. van een amendement was besluitvorming hierover uitgesteld tot de raad van 2 oktober 2023. Het huidige krediet is, zoals ook in het raadsvoorstel reeds was toegelicht, slechts voldoende tot medio 2023.

9. Voorber. 2022 Woningbouw De Omloop

In de raadsinformatiebrief van 16 mei 2023 (789915) wordt besluitvorming door de raad over de uitwerking van de woningbouwlocatie en de daarbij behorende grondexploitatie doorgeschoven naar eind 2023.

Het krediet dat eind 2022 is aangevraagd liep tot medio 2023 en is nagenoeg volledig gebruikt. Tot eind 2023 wordt daarom een aanvullend krediet aangevraagd voor de ambtelijke werkzaamheden tot eind 2023.

