



Jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	- 2 -
1. ALGEMEEN	- 4 -
VOORWOORD	- 4 -
BELANGRIJKSTE RESULTATEN 2022	- 5 -
RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING	- 7 -
HOOFDLIJNEN FINANCIEEL RESULTAAT	- 7 -
2. REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG	- 14 -
3. PROGRAMMAVERANTWOORDING	- 17 -
PROGRAMMA 1 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR	- 17 -
MISSIE PROGRAMMA 1	- 17 -
1.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	- 18 -
1.2 ALGEMEEN BESTUUR	- 21 -
PROGRAMMA 2 - RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE	- 24 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 2	- 24 -
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING	- 25 -
2.2 WONEN	- 26 -
2.3 ECONOMIE	- 27 -
PROGRAMMA 3 - BUITENRUIMTE	- 29 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 3	- 29 -
3.1 BUITENRUIMTE	- 30 -
3.2 KUNST & CULTUUR	- 32 -
3.3 MAATSCHAPPELIJK VASTGOED	- 33 -
PROGRAMMA 4 - FINANCIËN	- 38 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 4	- 38 -
4.1 FINANCIËN	- 38 -
PROGRAMMA 5 - EDUCATIE	- 40 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 5	- 40 -
5.1 EDUCATIE	- 40 -
PROGRAMMA 6 - SPORT	- 42 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 6	- 42 -
6.1 SPORT	- 42 -
PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN	- 44 -
INLEIDING EN MISSIE PROGRAMMA 7	- 44 -
7.1 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	- 45 -
7.2 KWETSBARE GROEPEN	- 46 -
7.3 PARTICIPATIEWET	- 46 -
7.4 JEUGDZORG	- 47 -
7.5 ZORG & WELZIJN	- 47 -
7.6 WIJKTEAMS	- 47 -
NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN ..	- 53 -
INLEIDING	- 53 -
1 - ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	- 53 -
2 - OVERHEAD	- 55 -
3 - VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB)	- 56 -
4 - ONVOORZIEN	- 57 -
4. PARAGRAFEN	- 58 -
5. JAARREKENING	- 59 -
1 - GRONDSLAGEN	- 59 -
2 - BALANS	- 65 -
3 - TOELICHTING OP DE BALANS	- 69 -
4 - OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	- 82 -
5 - INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	- 84 -

6 - WNT VERANTWOORDING 2022	- 93 -
7 - RECHTMATIGHEID	- 94 -
8 - TAAKVELDEN	- 103 -
9 - SISA-VERANTWOORDING	- 104 -
BIJLAGEN	- 110 -
BIJLAGE 1 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN	- 110 -
BIJLAGE 2 - GEGARANDEERDE GELDLENINGEN	- 110 -
BIJLAGE 3 - STAAT VAN KREDIETEN	- 112 -
BIJLAGE 4 - TOELICHTING RESERVES	- 116 -
BIJLAGE 5 - TOELICHTING VOORZIENINGEN	- 124 -
BIJLAGE 6 - AFGERONDE SPEERPUNTEN	- 129 -

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

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 om een bedrag van **€663.900** beschikbaar te stellen voor jaaroverschrijdende projecten, en om **€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	
<i>Grote financiële afwijkingen in exploitatie na laatste wijziging 2.528.990</i>		
Taakveld		
0.1 Bestuur	560.767	Programma 1
0.3 Beheer overige gebouwen	63.019	Programma 2
Marktinitiatieven	-21.372	Programma 2
Grondexploitaties	-2.887.627	Programma 2
8.2 Ruimte en leffomgeving	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	Dekking
<u>Overheveling budgetten</u>			
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 fiscale 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	
<u>Mutaties in reserves</u>			
1	Storting in reserve 'Opvang'	-1.195.764	
	Totaal mutaties reserves	-1.195.764	
Totaal voorstellen resultaatbestemming		-1.859.664	Negatief

-/- is negatief
+/- is positief

Budgettair resultaat

Het budgettair resultaat geeft weer in welke mate de exploitatiebudgetten per programma zijn benut. Het programma "overzicht" in 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 begrotingssaldo 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 wethouderspensionen 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 om een bedrag van **€663.900** beschikbaar te stellen voor jaar-overschrijdende projecten, en om **€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 Rhooen, 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: overloop naar 2023 € 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: overloop naar 2023 € 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 van € 45.000 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): overloop naar 2023 € 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. Eind 2022 is van het budget van € 45.000 nog maar € 11.300 aangewend. Het restantbudget van € 33.700 is in 2023 nodig om tot een succesvolle afronding van het project te komen.

13. Bijdrage BAR - Implementatiekosten nieuwe Wet Inburgering 2021: overloop naar 2023 € 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: overloop naar 2023 € 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): overloop naar 2023 € 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

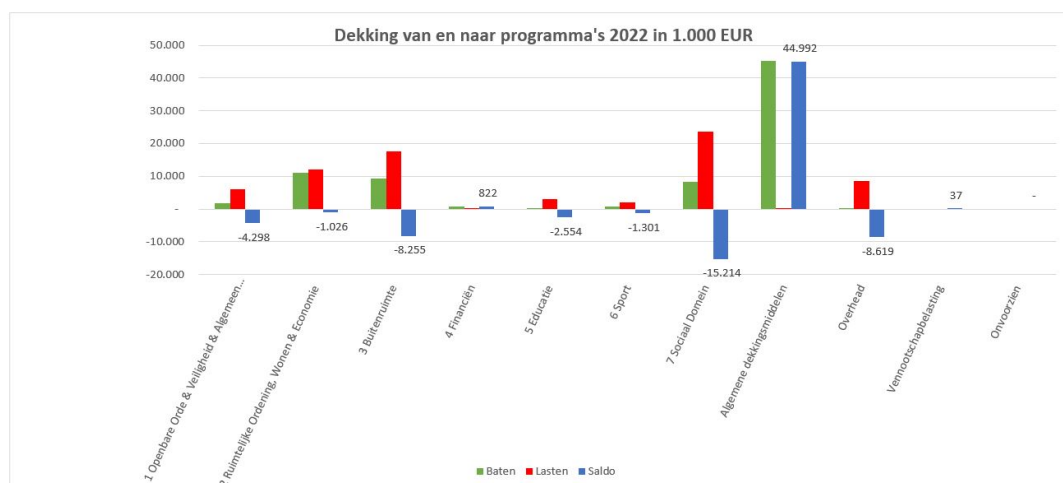
Baten per programma

Programma	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Vershil 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	-8.858.373	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
9 Overige Baten en Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
9.2-Overhead	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Totaal 9 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
Onttrekkingen	-895.000	-3.173.400	-9.039.938	5.866.538
Totaal baten	-58.368.300	-72.518.600	-77.950.858	5.432.258

Lasten per programma

Programma	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Vershil 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
9 Overige Baten en Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	318.100	396.100	324.029	72.071
9.2-Overhead	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
9.3-Vennootschapbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881
9.4-Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000
Totaal 9 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
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 van programma's



Toelichting

In 2022 bedraagt het saldo van baten en lasten **exclusief** reservemutaties **€365.490 positief**. Het uiteindelijke 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 voorliesvoorzieningen van de lopende grex'en.
- 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 veel ruimte overgebleven in de stelposten, wat mede zorgt voor een totale onderschrijving 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 onderschrijving 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 wethouderspensioenen, 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

Missie Programma 1

Missie

Missie Openbare Orde en Veiligheid

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

Missie Algemeen Bestuur

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

Kerngegevens 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)

1.1 Openbare Orde en Veiligheid

Wat hebben we bereikt?

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.

Er is en 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).

Wat hebben we bereikt?

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.

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 2022-2026. Ook is zichtbare handhaving en toezicht opgenomen waarvoor budget is opgenomen, als onderdeel van het collegewerkprogramma.

Wat hebben we bereikt?

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.

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.

22. 1.1.3b Samen met de politie inzetten op de hotspots in de gemeente.

In het structurele overleg met de politie worden de hotspots besproken en waar nodig worden er acties uitgezet.

22. 1.1.3c Het verbeteren van de veiligheid rond de metrostations en fietsenstallingen.

De aanbesteding van het cameratoezicht is eind december voltooid en gegund aan VCS International B.V. In januari 2023 zal in overleg met dit bedrijf bepaald worden wanneer er gestart kan worden met het plaatsen van de camera's. De verwachting is dat de camera's begin 2023 operationeel zullen zijn.

Verder is dit jaar 2x de weesfietsenactie gehouden waarbij weesfietsen en weeswrakken worden verwijderd bij de metrostations.

Wat hebben we bereikt?

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.

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.

Daarnaast is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitbreidingsplannen van Fivoor.

Wat hebben we bereikt?

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.

In de DVO regio is een (ambtelijke) werkgroep "Verbinding Zorg en Veilig" gestart met een inventarisatie van thema's, met daaraan gekoppeld de verantwoordelijke, het doel e.d. Op 22 november 2022 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.

Wat hebben we bereikt?

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.

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 is er een rondje langs de verschillende ondernemers gegaan, 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 ondernemersontbijt in voorbereiding met als thema ondermijning,

22. 1.1.6b Kennisontwikkeling door, en samenwerking met, bijzondere partners zoals RIEC, Douane, DCMR, CCV e.a.

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

Wat hebben we bereikt?

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.

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 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.

22. 1.2.1b Digitale toegankelijkheid.

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, visiebestanden, beleidsstukken, collegebesluiten en raadsinformatiebrieven). Bij het zo goed mogelijk toegankelijk maken van bestanden zijn inwoners betrokken geweest en betrokken bij het zoeken naar toegankelijke alternatieven.

22. 1.2.1c Digitalisering persoonskaarten.

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.

22. 1.2.1d Toename complexiteit burgerzaken.

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 hebben we bereikt?

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.

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 wordt deze opgeleverd.

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
Storting	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 wethouderspensioenen (€ 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 budget beschikbaar gesteld en de werkelijke kosten bedroegen € 27.505. 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 onderschrijding verklaart.

De belangrijkste kostenpost betreft de jaarlijkse bijdrage aan de VeiligheidsAlliantie 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 en missie Programma 2

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

Wat hebben we bereikt?

2.1.1 Omgevingswet

Op 1 juli 2022 kan een omgevingsvergunning worden aangevraagd en binnen 8 weken worden afgehandeld.

Wat hebben we bereikt?

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.

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 zal in het nieuwe collegewerkprogramma 2022-2026 terugkomen.

Wat hebben we bereikt?

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.

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 stonden voor besluitvorming in de het college in december 2022. Naar verwachting zal de raad het bestemmingsplan in februari 2023 goedkeuren.

22. 2.1.3d Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buitenland van Rhooon (Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst met de provincie en het Streefbeeld met de gebiedscoöperatie.

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 plaatsvindt 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

Wat hebben we bereikt?

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.

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

Wat hebben we bereikt?

2.3.1 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 heeft het gekost?

Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (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
Stortingen	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 planningen 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-Achterdijk / 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 €5088. 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 1/3e 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 binnenvallen 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	Functionievermenging (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 vestingen 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 en missie Programma 3

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

Wat hebben we bereikt?

3.1.1 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 hebben we bereikt?

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.

De afgelopen 4 jaar zijn er jaarlijks eenmalig 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). Het afgelopen jaar is ondanks de lastige periode hard gewerkt en nu zijn 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 2022-2026.

22. 3.1.2e Opstellen groenuitvoeringskader (uitgangspunten groenbeheer en uitvoeringsplan).

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 hebben we bereikt?

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.

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 acties van inwoners te stimuleren en daarom komt dit speerpunt terug in een andere vorm in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

22. 3.1.3b Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.

Dit speerpunt komt terug in een andere vorm bij communicatie in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

22. 3.1.3c Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.

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.

22. 3.1.3d Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.

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

Wat hebben we bereikt?

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).

Albrandswaard is aangesloten bij het bestuurlijk netwerk cultuur van de MRDH regio. Belangrijke punten die in de afgelopen periode zijn besproken, 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.

22. 3.2.1b Uitdragen van de doelen en ambities van de Cultuurnota.

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.

22. 3.2.1c Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambitie.

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 2022-2026 van het nieuwe college.

3.3 Maatschappelijk vastgoed

Wat hebben we bereikt?

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).

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
Storting	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 energiebesparing 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 bekleemde 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 terugvloeiën naar het Rijk.

FCL 672334 Energietransitie Thema Klimaatadaptatie € 40.962 voordelig
Na de vaststelling van de Strategie Klimaatadaptatie zijn verschillende vervolgotrajecten 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 Electriciteitsvoorziening € 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 en missie Programma 4

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

Wat hebben we bereikt?

4.1.1 Financieel beleid

De financiële positie van onze gemeente is gezond en toekomstbestendig.

Wat hebben we bereikt?

4.1.2 Lokale lasten

Verantwoorde lasten(verlichting) voor onze bewoners en bedrijven.

Wat hebben we bereikt?

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.

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.

22. 4.1.3b Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.

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	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
4.1-Financien	1.249.200	739.300	47.171	692.129
Totaal Lasten	1.249.200	739.300	47.171	692.129
Baten				
4.1-Financien	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

In 2022 is er in totaal voor € 511.400 een beroep gedaan op de stelposten.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

FCL 698004 Mutaties reserves programma 4 € 64.700 nadelig

Het nadelig saldo wordt veroorzaakt omdat er geen uitgaven zijn gedaan aan het opstellen van een visie Rand van Rhooen en een Omgevingsvisie.

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
Beklemdes 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 en missie Programma 5

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

Wat hebben we bereikt?

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.

Aan de hand van opgeleverde onderzoeken is in 2022 gewerkt aan een beeldvormend raadsvoorstel. Als uitkomst hiervan zal voor het zomerreces van 2023 het Integraal Huisvestingsplan 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 abuis 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 kwalificatieplichtige 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 en missie Programma 6

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 is de Albrandswaardse samenleving, zij zijn het cement van de maatschappij. Wij faciliteren en ondersteunen hen bij de uitvoering van hun verenigingsleven, waarbij samenwerking voorop staat.

6.1 Sport

Wat hebben we bereikt?

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.

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, gevuld door twee praktische sessies waarbij verenigingen daadwerkelijk aan de slag gaan met vrijwilligersbeleid. Op deze manier willen we verenigingen ondersteunen bij hun vrijwilligerstekort.

22. 6.1.1b Verdere uitwerking sportpark De Omloop.

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	Vershil (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				
6.9-reserves programma 6	0	0	-14.800	14.800
Totaal 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 Sportaccomodaties

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 Rhooon € 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 Portugaal € 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-wekelijkse sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	42,7%	47,9%	2020

Waar staat je gemeente d.d. 3 maart 2023

* Klasse matig stedelijk

Programma 7 - Sociaal Domein

Inleiding en missie Programma 7

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

Wat hebben we bereikt?

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.

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 stond een eerste gesprek gepland over de regionale samenwerking. Hier willen we mee doorgaan in 2023.

22. 7.1.1c Bij de inzet van dagbesteding willen we een betere aansluiting met de toeleiding naar beschermt werk of vrijwilligerswerk.

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

22. 7.1.1e Implementatie van het nieuwe regionale beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

Eind 2021 heeft de gemeenteraad het beleidsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang 2022-2026 vastgesteld. In december 2022 is 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

Wat hebben we bereikt?

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.

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 Participatiewet

Wat hebben we bereikt?

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.

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.

22. 7.3.1d Uitvoering geven aan het "breed offensief" om inwoners met een arbeidsbeperking sneller aan een baan te helpen.

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

Wat hebben we bereikt?

7.4.1 Jeugdzorg

Door preventie willen wij specialistische jeugdhulp terugdringen, maar als het nodig is worden onze (jeugdige) inwoners adequaat geholpen waarbij maatwerk voorop staat.

7.5 Zorg & Welzijn

Wat hebben we bereikt?

7.5.1 Zorg & Welzijn

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

7.6 Wijkteams

Wat hebben we bereikt?

7.6.1 Wijkteams

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

Wat heeft het gekost?

Programma 7 - Sociaal domein	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (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
Storting	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 ziektevervangende. 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 incassocouance (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 circulaire in 2022. Het tekort is voor een bedrag van € 311.000 (septembercirculaire 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 Jobcoaching 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 zijn 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.

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 t.a.v. 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 t.a.v. daghulp en ambulante hulp.

Het uiteindelijke resultaat van 2022 kan leiden tot een begrotingswijziging voor 2023, vanwege nieuw 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 € 41.645 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 Polisadministratie.	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 opzicht 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	Verschil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	318.100	396.100	324.029	72.071
Totaal Lasten	318.100	396.100	324.029	72.071
Baten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
Totaal 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				
9.2-Overhead	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Totaal Lasten	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
Baten				
9.2-Overhead	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Totaal 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

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	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
Lasten				
9.3-Vennootschapbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881
Totaal 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				
9.4-Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000
Totaal 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

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 het investeringsplan 2015 de toegepaste afschrijvingsmethodieken en termijnen gehandhaafd.

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

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

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

Soort	Termijnen oud activabeleid	Termijnen nieuw activabeleid
Gronden en terreinen	-	0-20
Woonruimten	40-50	25
Bedrijfsgebouwen (incl. noodgebouwen)	15-50	5-50
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15-50	5-50
Vervoersmiddelen	5-15	5-15
Machines en installaties	5-25	4-15
Overige materiële vaste activa	5-25	10-25

Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa worden opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in NV's of BV's gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de actuele waarde structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal een afwaardering plaatsvinden. Verder zijn opgenomen

kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen die worden gewaardeerd tegen nominale waarde;

- Verstrekte leningen aan woningbouwcorporaties, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen.
- Overige uitgezette langlopende geldleningen gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen;
- Overige uitzettingen met rentelooptijd van langer dan één jaar gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen.

Flottende activa

Flottende activa zijn te onderscheiden in:

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

Voorraden

De voorraden zijn onderverdeeld in:

- Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verwervingsprijs;
- De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht;
- 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 beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting waarvan uitgezonderd voorschotbedragen van de Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, en
- De voorziening voor de pensioenverplichting van wethouders vormt hierop een uitzondering, omdat deze is gewaardeerd tegen de contante waarde van (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer

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

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

Vlottende passiva

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

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

Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze post kan worden gespecificeerd in:

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

Overlopende passiva

Onder deze post worden opgenomen:

- Nog te betalen bedragen voor het jaar 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
-	Verstreckte kasgeldleningen aan openbare lichamen		
-	Overige verstreckte kasgeldleningen		
-	Schatkistbankieren	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	3.814	3.290
-	De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	2.597	235
	die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
-	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	95.319	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		
	- Grondexploitaties	1.585	2.241
	- Voor equalisatie van tarieven	59	59
	- Overige bestemmingsreserves	17.566	17.603
-	Nog te bestemmen resultaat	4.584	1.137
Vorzieningen		9.095	9.308
-	Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.665	2.425
-	Onderhoudsegalisatievoorzieningen	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>Vlottende passiva</u>			
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		3.276	2.812
-	Kasgeldleningen aangaan bij openbare lichamen		
-	Overige kasgeldleningen	-	-
-	Bank - en girosaldi	-	-
-	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 vlottende passiva	7.473	6.940
Totaal passiva	95.319	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.

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.

	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Af schrijvingen	Bidragen van derden	Afw aarden	Boekwaarde 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:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 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 w orden 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:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	7.850	9.383
Woonruimten	13	16
Bedrijfsgebouwen	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:

	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvestering	Af schrijvingen	Afw aarden	Bidragen derden	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	9.383	-	-	109	1.423	-	7.850
Woonruimten	16	-	-	3	-	-	13
Bedrijfsgebouwen	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-, weg- en waterbouw 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	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afwaarderingen	Bydragen derden	Boekw aarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	3	-	-	-	-	-	3
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-	-	-	-	-	-
Grond-, weg- waterbouw 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	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-
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	Investerings	Desinvestering	Afschrijvingen	Afw aardingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2022
Maatschappelijk nut voor 2017							
Grond-, w eg- en w aterbouw 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-, w eg- en w aterbouw kundige werken	4.634	814	-	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	Investerings	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

Viottende 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	Desinvesteringen	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
Ontwikkeling 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 2,5% en een opbrengststijging van 2%. Het rentepercentage is 0,95%. Het geraamde eindresultaat is op basis van eindwaarde.

Voorzeningen grondexploitaties

Naam Voorziening (op mindering grezen)	2022				
	Saldo per 31-12-2021	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2022
Voorzeningen verliesgevende grondexploitaties					
Plan Spui	3.066.225	289.884	-	-	3.356.109
Polder Albrandswaard	551.127	35.380	-	-	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	Boekw aarde
	31-12-2022	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 2023 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 kw artaal	2e kw artaal	3e kw artaal	4e kw artaal
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 w 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 M Albrandsw aardseweg 88	-	-	4	4
Boekw aarde M Maasstraat 27 Rhoon	-	-	4	4
Boekw aarde M Hof van Poortugaal (Antes-loc)	-	-	88	88
Boekw aarde M Vogelbuurt	-	-	29	29
Totaal	-	-	125	125

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	13.406	150	3.675	1.137	-	11.108
Bestemmingsreserves						
- 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 Rhoon		-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 Albrandsw aard	84.315	-	-	-	-	84.315
Reserve Ondernemend Albrandsw aard	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 Valckesteijn	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 kapitaallast	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 kost"

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
	Saldo 31-12-2021	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's					
Wethouderspensioenen	1.766.360	-	431.812	12.967	1.322.541
Wachtgeld vm w ethouders	112.497	358.893	-	164.175	307.215
Wachtgeld vm burgemeester	53.510	9.427	-	62.937	0
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	368.420	431.812	697.304	1.726.752
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting					
Riolering	5.678.408	638.807	-	-	6.317.215
Vervanging riolering	-	426.687	-	426.687	0
Afvalstoffenheffing	-	247.768	-	-	0
Project Overhoeken	499.590	-	-	3.126	496.464
Project Blauwe Verbinding	356.008	389	356.397	-	0
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting	6.534.006	1.313.651	356.397	429.813	7.161.447
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	9.691.939

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	-	-
Onderhandse leningen		
- 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%.

Viottende 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	Verminderingen	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/Blauwe verbinding	13	-	-	13
Project Sonneheerdt	-	0	10	9
CMK middelen	-	-	14	14
Corona Toegangs Bew ijsen	-	6	99	93
Totaal	1.420	1.339	1.226	1.307

Specificatie vooruit ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Verminderen	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
	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

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
9 Overige Baten en Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	318.100	396.100	324.029	72.071
9.2-Overhead	7.248.400	8.624.000	8.677.481	-53.481
9.3-Vennootschapbelasting	23.700	23.700	-37.181	60.881
9.4-Onvoorzien	75.000	75.000	0	75.000
Totaal 9 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
9 Overige Baten en Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	-40.034.100	-43.931.900	-45.315.579	1.383.679
9.2-Overhead	-27.500	-23.300	-58.643	35.343
Totaal 9 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				

Exploitatie	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil (voordeel is + nadeel is -)
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
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

Verwijzing analyses financiële afwijkingen

Voor de analyses van de financiële afwijkingen wordt verwezen naar de diverse programmaverantwoordingen, die onderdeel zijn van de jaarstukken. Zie onderdeel 3. Programmaverantwoording.

Per programma worden hier de afwijkingen >€25.000 geanalyseerd.

EMU-saldo

Overzicht EMU-saldo (bedragen x €1.000)		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 (im)materiële vaste activa	-	-
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	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
O&O, veiligheid en bestuur	1 Pensioenen wethouders	55.200,00	55.200,00	55.069,00
O&O, veiligheid en bestuur	2 BAR bijdrage: jaaroverschrijdende projecten (Omgevingswet, fiscaal beheer, bouwdoSSIers, 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		993.600,00	985.200,00
		202.500,00		
	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 stortingen programma 1	25.000,00	25.000,00	27.500,00
O&O, veiligheid en bestuur	9 Reserve wethouderspensiolen	-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	Na wijziging	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	2022	2022
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 Valckesteijn	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	-	-	-879.935,00
		1.663.100,00	3.772.200,00	
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 stortingen programma 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 stortingen 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	-	-	-88.700,00
			174.600,00	
	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	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	wijziging 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 stortingen 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	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	wijziging 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	Werkelijk
Programma	nr. Omschrijving	2022	wijziging	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
RESERVMUTATIES				
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 stortingen 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	-	-	-5.500,00
			202.300,00	
	Totaal incidentele onttrekkingen programma 7	-	-	-
		218.100,00	529.400,00	332.600,00
	Totaal saldo incidentele reservemutaties	-	-	28.500,00
		174.100,00	485.400,00	
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 Wethouderspensionen, ter dekking van kosten diverse oud wethouders.
2. Betreft uitgaven voor diverse jaaroverschrijdende 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 vrijgevallen.
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 Rhooon	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 bate te zien als een structurele bate.

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	Verschil (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
9 Overige Baten en Lasten				
9.1-Algemene dekkingsmiddelen	396.100	324.029	72.071	0
9.2-Overhead	8.624.000	8.677.481	-53.481	0
9.3-Vennootschapbelasting	23.700	-37.181	60.881	0
9.4-Onvoorzien	75.000	0	75.000	0
Totaal 9 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 Burgelijke 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 baten in programma 2 t/m 9, als gevolg van de doorbelasting, weglopen tegen de totale last uit programma 1. Zie het onderdeel 'Impact BAR uren 2022' in het deelhoofdstuk Rechtmatigheid.

In 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 Portugaal; overschrijding €33.697
FCL 653166 Sportcomplex Korfbal Portugaal; overschrijding €5.590
FCL 653167 Sportcomplex Omloopseweg Rhoon velden; overschrijding €46.294
FCL 653168 Sportcomplex Albrandswaardeweg Portugaal velden; overschrijding €35.727.
Totale overschrijding: **€140.569**.

Deze overschrijdingen zijn allen kleiner dan €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, weglopen 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 Rhoon	149.800	134.300	11.400	122.900
Fietsverbinding Park Rhoon (bate)	-74.900	-74.900	-13.500	-61.400
Saldo fietsverbinding Park Rhoon	74.900	59.400	-2.100	61.500
Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	177.500	177.500	81.900	95.600
Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (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 Rhoon

Als de bate in de fietsverbinding Park Rhoon wordt meegerekend vallen wij nog binnen het totale krediet, en zijn de uitgaven rechtmatig.

Ventilatie scholen

De overschrijdingen bij de verschillende ventilatieprojecten worden allemaal 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 Riolering	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	133.240	
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	5.169
6 Sport	5.1 Sportbeleid en activering	312
	5.2 Sportaccommodaties	6.397
	Subtotaal	6.709
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	73.511
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	3.979
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
0.11:Resultaat van de rekening van baten en lasten	4.583.632	0	0	0	4.583.632
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 uitkering 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 leerlingenzaken	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
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

Overzicht op taakvelden	Werkelijk 2022				
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	73.129.062	-68.910.920	-9.039.938	4.821.796	0

9 - SiSa-verantwoording

SfA bijlage verantwoordinginformatie 2022 op grond van artikel 5 van de Regeling Informatieverstrekking sfa - d.d. 14-3-2023								
Waarvoor	Uitvoeringsoort	Bevoegdheidsafdeling	Indicatie	Indicatie	Indicatie	Indicatie	Indicatie	
Jaar T	A15	Individuele bijdrage ondersteuning naleving controle op constructiegebiedswaarschuwing	Beleidslijn (Jaar T) Inhoudelijke afweging (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator A1501 € 5.796,36	Beleidslijn (Jaar T) Inhoudelijke afweging (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator A1502 € 5.796,36	Correctie besteding (Jaar T-1) Vanaf SfA 2023 een toepassing t.w.v. SfA tussentijdse mededelingen	Cumulatieve besteding (0m jaar T) in inhoudelijke afweging door andere mededelingen vanaf SfA 2023 Aantal controle n.v.t. indicator A1504 € 5.796,36	Eindeverantwoording (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator A1505 € 5.796,36	
Jaar T	A16	Bekwaamheidsaanpak opvang ontbrekende Oekraïners	Vul in totaal cumulatief te ontbrekende normbedrag per gewaarschuldigde per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aantal controle n.v.t. indicator A1601 € 1.200.000	Vul in totaal cumulatief te ontbrekende normbedrag per gewaarschuldigde per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator A1602 € 944.000	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de geplande uitkomst van A1501 en A1602 (Jaar T) - uitbreidingsbegroting (GOO) Aantal controle n.v.t. indicator A1603 € 0	Besteding (Jaar T) tot de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aantal controle n.v.t. indicator A1604 € 229.041	Besteding (Jaar T) uitvoeringskosten tot de transitie Aantal controle n.v.t. indicator A1605 € 0	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden boeslagersproblematiek	Aantal (potentiele) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator B201 11	Cumulatief aantal (potentiele) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (0m jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator B202 105	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator B203 5	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (0m jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator B204 17	Normbedragen voor a, b, d en f (Jaar T) (Jaar T) (Jaar T) (Jaar T) Nieuw: reeks 1 / Jaar reeks 2 Aantal controle n.v.t. indicator B205 16	Normbedragen voor a (Jaar T) (Jaar T) (Jaar T) (Jaar T) Nieuw: reeks 1 / Jaar reeks 2 Aantal controle n.v.t. indicator B206 16
			Reeks 1 Eindeverantwoording (Jaar T) Aantal controle n.v.t. indicator B207 Nieuw	Reeks 1 Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aantal controle n.v.t. indicator B208 Nieuw	Reeks 1 Cumulatieve besteding (0m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aantal controle n.v.t. indicator B209 Nieuw	Reeks 1 Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a (artikel 3) Cumulatieve besteding (0m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aantal controle n.v.t. indicator B210 Nieuw	Reeks 1 Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a met betrekking tot de kinderopvang (artikel 3) Cumulatieve besteding (0m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a met betrekking tot de kinderopvang (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aantal controle n.v.t. indicator B211 Nieuw	Reeks 1 Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Cumulatieve besteding (0m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aantal controle n.v.t. indicator B212 Nieuw
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentiele) gedupeerden (Jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B213 € 23.107	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentiele) gedupeerde cumulatief (0m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B214 € 23.107	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (Jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B215 € 107.296	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (0m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B216 € 119.962	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal raadgeverijbeelden (Jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B217 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal raadgeverijbeelden cumulatief (0m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B218 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentiele) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (Jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B219 € 4.130	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentiele) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (0m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B220 € 39.900	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal slageprestaties (Jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B221 € 17.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal slageprestaties cumulatief (0m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aantal controle n.v.t. indicator B222 € 50.295	Totaal Totale verantwoording (Jaar T) voor de SFUK B2 regeling Aantal controle n.v.t. indicator B223 € 0	Totaal Totale verantwoording (Jaar T) voor de SFUK B2 regeling Aantal controle n.v.t. indicator B224 € 153.503

Sijde bijlage van de overheidsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverzekering sse - d.d. 14-2-2022								
IDK	C32	Regeling specifieke uitkering wonstite in scholen	Bevoegdheidsnummer/naam	Bedrag (jaar T)	Cumulatieve besteding (3m jaar T)	Start beschikkingen (aantal D) augustus 2022 (Ja/Nea)	Uitkering (aantal D) (aantal D) (aantal D)	Erkennterwoning (Ja/Nea)
		Gemeenten	Aant controle n.v.t. Indicator: C3201	Aant controle R Indicator: C3202	Aant controle n.v.t. Indicator: C3203	Aant controle D Indicator: C3204	Aant controle n.v.t. Indicator: C3205	Aant controle n.v.t. Indicator: C3206
1			SUVS2-0074620	€ 0	€ 0	Ja	Nea	Nea
2			SUVS2-00746217	€ 0	€ 0	Nea	Nea	Nea
3			SUVS2-00746202	€ 20.000	€ 133.461	Ja	Nea	Nea
4			SUVS2-0074646	€ 0	€ 150.261	Ja	Nea	Nea
5			SUVS2-0003293	€ 50.400	€ 50.400	Ja	Nea	Nea
6			SUVS2-0003402	€ 72.000	€ 72.000	Ja	Nea	Nea
7			SUVS2-0003427	€ 45.100	€ 45.100	Ja	Nea	Nea
8			SUVS2-00746401	€ 0	€ 60.345	Ja	Nea	Nea
9			SUVS2-00746194	€ 0	€ 51.850	Ja	Nea	Nea
10			SUVS2-0003419	€ 51.800	€ 51.800	Ja	Nea	Nea
			Totaal	€ 197.000	€ 227.336	3/306	0/0	0/0
			Totaal aantal bewijste huizen	in minste 75% van de afgeleverde specifieke uitkering bestemd voor schakelen als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de Regeling (Ja/Nea)?				Ja
			Aant controle D1 Indicator: C4301	Aant controle n.v.t. Indicator: C4302				
			2 tab	Ja				
IDK	C43	Regeling reduce energiegebruik woningen	Bevoegdheidsnummer/naam	Bedrag (jaar T)	Cumulatieve besteding (3m jaar T)	Aantal bewijste woningen	Uitkering	Erkennterwoning (Ja/Nea)
		Gemeenten	Aant controle n.v.t. Indicator: C4301	Aant controle R Indicator: C4302	Aant controle R Indicator: C4303	Aant controle D1 Indicator: C4304	Aant controle n.v.t. Indicator: C4305	Aant controle n.v.t. Indicator: C4306
			RREW202-0046249	€ 197.000	€ 227.336	3/306	0/0	0/0
			Totaal aantal bewijste huizen	in minste 75% van de afgeleverde specifieke uitkering bestemd voor schakelen als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de Regeling (Ja/Nea)?				Ja
			Aant controle D1 Indicator: C4301	Aant controle n.v.t. Indicator: C4302				
			2 tab	Ja				
			Totaal aantal bewijste huizen	in minste 75% van de afgeleverde specifieke uitkering bestemd voor schakelen als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de Regeling (Ja/Nea)?				Ja
IDK	C56	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huizen met een laag energieverbruik	Bedrag (jaar T) van de onder indicator D1 gemiddelde kosten	Cumulatieve besteding (3m jaar T) van de onder indicator D1 gemiddelde kosten	Het aantal huishoudens in huizen met een laag energieverbruik	Bedrag (jaar T) van de onder indicator D4 gemiddelde kosten	Cumulatieve besteding (3m jaar T) van de onder indicator D4 gemiddelde kosten
			Aant controle n.v.t. Indicator: C5601	Aant controle R Indicator: C5602	Aant controle n.v.t. Indicator: C5603	Aant controle n.v.t. Indicator: C5604	Aant controle R Indicator: C5605	Aant controle n.v.t. Indicator: C5606
41			€ 10.800	€ 10.800	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energieverbruik voor zijn specifieke woningen naar de bestaande draagvlak voor energiegebruik met het terugkijken	Bedrag (jaar T) van de onder indicator D7 gemiddelde kosten	Cumulatieve besteding (3m jaar T) van de onder indicator D7 gemiddelde kosten			
			Aant controle n.v.t. Indicator: C5901	Aant controle R Indicator: C5902	Aant controle n.v.t. Indicator: C5903			
41			€ 0	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (o.v. isolatie en tochtstop)	Het aantal kleine elektrificatiebesparende maatregelen (o.v. LED-verlichting)	Het aantal grote gasbesparende maatregelen (o.v. boilerwissel, draadloze, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote elektrificatiebesparende maatregelen (o.v. warmtepompen, zonnepanelen, warmtepompen etc.)	Het aantal kleine andere maatregelen	Het aantal grote andere maatregelen
			Aant controle n.v.t. Indicator: C5910	Aant controle n.v.t. Indicator: C5911	Aant controle n.v.t. Indicator: C5912	Aant controle n.v.t. Indicator: C5913	Aant controle n.v.t. Indicator: C5914	Aant controle n.v.t. Indicator: C5915
41			0	0	0	0	0	0

Bijlage verscherptingsformule 2022 op grond van artikel 5 van de Regeling Informatieverzekering s/w - d.d. 14-3-2022						
BZK	062	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de leefbaarheid van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toedieningsfout	Gedekte opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het leefbaarheids- en gemeentelijke belastingen	Endoveroorsparing (Ja/Nei)		
			Aard controle R Indicator: D6203	Aard controle n.v.t Indicator: D6304		
			€ 52	nee		
OW	06	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Beleidsling (jaar T) aan voorzieningen voor voor schoolse educatie die worden aan de specifieke leefbaarheids (conform artikel 156, eerste lid WPO)	Beleidsling (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de leeractiviteit (conform artikel 156 WPO)	Beleidsling (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met betrekking tot participatie van ouders, houders van kindvoorziening en kinderopvang (conform artikel 156 WPO)	Opgeboorde reële Limro (jaar T-1)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D6001	Aard controle R Indicator: D6002	Aard controle R Indicator: D6003	Aard controle R Indicator: D6004
			€ 207.300	€ 0	€ 98.495	€ 201.913
			Hiërarchie per regel één gemeente(codes) selecteren en in de kolommetrië de verscherptingsformule voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (betreft) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hiërarchie per regel één gemeente(codes) selecteren en in de kolommetrië de verscherptingsformule voor de gemeente invullen	In 2022 opgeboorde reële omzet na het naar volgende periode
			Aard controle n.v.t Indicator: D6005	Aard controle R Indicator: D6007	Aard controle n.v.t Indicator: D6005	Aard controle R Indicator: D6009
			1 00013 Gemeente Afschrijfwert	€ 0	20213 Gemeente Afschrijfwert	€ 130.000
OW	014	Regeling specifieke uitkering totalen COVID-19 gerelateerde ondervertragingen	Beleidsling (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgelet	Beleidsling (jaar T) voor specifieke extra huizen met bestaande huizen meting nodig in voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs	Beleidsling (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgeboorde reële Limro (jaar T-1)
			Aard controle R Indicator: D1401	Aard controle R Indicator: D1402	Aard controle R Indicator: D1403	Aard controle R Indicator: D1405
			€ 38.995	€ 0	€ 23.922	€ 62.946
			Hiërarchie per regel één gemeente(codes) selecteren en in de kolommetrië de verscherptingsformule voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (betreft) uit de specifieke uitkering gemeenten t.o.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hiërarchie per regel één gemeente(codes) selecteren en in de kolommetrië de verscherptingsformule voor de gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (betreft) uit de specifieke uitkering gemeenten t.o.v. het Nationaal Programma Onderwijs
			Aard controle n.v.t Indicator: D1406	Aard controle R Indicator: D1407	Aard controle n.v.t Indicator: D1406	Aard controle R Indicator: D1409
			1			
			2			
			3			
			10			
BZK	01	Regeling aankoop woning onder een hoogopgevoerde woning	Projectnaam/LMS-nummer	Beleidsling (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	In de bestemming geproject (Ja/Nei)	Endoveroorsparing per woning (Ja/Nei)
			Aard controle n.v.t Indicator: F1001	Aard controle R Indicator: F1002	Aard controle D1 Indicator: F1003	Aard controle D1 Indicator: F1004
			1 LMS170214	€ 24.432	nee	nee
			2			€ 504.073
			3			
			10			
SZW	02	Gebundelde uitkering op grond van artikel 99 Participatiewet, gemeentedeel 2022	Beleidsling (jaar T) algemeen bijstand (exclusief RP) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemeen bijstand (exclusief RP) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Beleidsling (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 WMI Inkomensvoorziening ouders en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief RP) Gemeente 1.2 WMI Inkomensvoorziening ouders en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
			Aard controle R Indicator: G2001	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2003	Aard controle R Indicator: G2004
			€ 4.901.036	€ 48.532	€ 181.501	€ 4.476
			Beleidsling (jaar T) Bbz 2004 (weemoedigheid)	Baten (jaar T) Bbz 2004 (weemoedigheid)	Baten (jaar T) WMI (exclusief RP)	Baten (jaar T) LOA (exclusief RP) o.p.v. art. 10d Participatiewet (jeugd RP)
			Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004)	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004)	Gemeente 1.5 WMI werk en inkomensvoorziening (WMI)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2005	Aard controle R Indicator: G2006	Aard controle R Indicator: G2009	Aard controle R Indicator: G2010
			€ 60.861	€ 5.178	€ 126.593	€ 342
			Mutaties (bijstand en v/w) voorziening dubieuze schulden als gevolg van loof te schieden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) t.o.v. kinderopvangtoeslagrekening Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nei)		Gecombineerd de voorstellen uit leefbaarheids schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) t.o.v. kinderopvangtoeslagrekening Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle D2 Indicator: G2012	Aard controle n.v.t Indicator: G2014		Aard controle R Indicator: G2011
			€ 0	Ja		€ 3.371

BIJLAGEN

Bijlage 1 - Gewaarborgde geldleningen

Overstreeklijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldgever	Doel van de geldlening of verzuimnummer	Soort financiering	Naam van de geldnemer	Naam van de andere borg	Door de gemeente gemaakte borgde deel	Rente %	Restschuld van de geldlening aan het begin van het december 2022	Waarsen door de gemeente gemaakt	Restschuld van de geldlening aan het einde van het december 2022	Waarsen door de gemeente gemaakt	Afsluiting P=de L=Lineer A=annuïteit
1.361.340,65	BNG	40.091.014		WBV Poortugaal	WSW	25%	5,03%	361.055	87.754	269.642	67.411	A
952.938,45	MWB	1W00103429H		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	367.329	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	196.903	A
4.750.000,00	BNG	40.103.874		Wooncompas (vh WBV Volksbel)	WSW	25%	4,69%	3.518.511	879.653	3.395.412	846.353	A
8.000.000,00	BNG	40.104.025	(H)er/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	MWB	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	FME 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	MWB	1W0026947H	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
Geborg door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw met achtervangfunctie Rijk en gemeente								191.796.840	35.691.890	129.294.638	32.308.868	
45.818.000,00	BNG	WOL.033	verdeeldeleite	Stichting Havensteder	WSW	25%		735.000	183.750	736.000	184.000	
25.000.000,00	MWB	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	MWB	1-31074		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
9.594.000,00	MWB	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	40.115.265		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	MWB	1-31474		Stichting Havensteder	WSW	25%		420.000	105.000	402.000	100.500	
25.000.000,00	BNG	40-1155990		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	MWB	NR/13225	9,0%	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	MWB	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	MWB	10031305	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%		74.000	18.500	73.000	18.250	
25.000.000,00	MWB	2-31452	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	MWB	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	MWB	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	MWB	1-27889	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				32.000	8.000	
25.000.000,00	MWB	1-31748	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
25.000.000,00	MWB	2-31749	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	25%				131.000	32.750	
Geborg door Waarborgfonds Sociale Woningbouw > 1 augustus 2021 met verdeelsteleite markwaarde DAES-bezit betreffende oöperatie								6.012.000	1.263.000	10.262.000	2.685.000	
887.836.917,64							Totaal	198.778.840	34.844.890	139.496.838	34.871.868	

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

Staat van kredieten

Nr toe-lichting	Investerings	FCL	Totaal beschikbaar gesteld krediet	1	2	3=1+2	4	5=3+4	6	7=5-6	Doorschui-ven naar 2023	Afslui-ten J/N
				Begroting 2022	Doorgescho-ven vanuit 2021	Investerings begin 2022	Mutaties 2022	Geraamde uitgaven 2022	Werkelijke uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven 2022		
	Bestuurskosten, meubilair	70023008	0	23.300	7.600	30.900	-30.900	0	0	0		J
1	Cameratoezicht bij metrostations	71403003	108.500		0	0	108.500	108.500	0	108.500	108.500	N
2	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt	72103045	0		0	0	0	0	300	-300	-300	N
2	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt (bate)	72103045	0		0	0	0	0	-300	300	300	N
3	Reconstructie de Gaarde, Jasmijn en Sering	72103046	532.800		0	0	532.800	532.800	27.700	505.100	505.100	N
4	Renovatie park Rhoon en Sportlaan	72103050	667.000		39.300	39.300	0	39.300	25.800	13.500	13.500	N
5	Fietsverbinding Park Rhoon	72103051	149.800		134.300	134.300	0	134.300	11.400	122.900	122.900	N
5	Fietsverbinding Park Rhoon (bate)	72103051	-74.900		-74.900	-74.900	0	-74.900	-13.500	-61.400	-61.400	N
6	005 ARM Portlandse Baan	72103052	23.400		22.700	22.700	0	22.700	17.100	5.600	5.600	N
	006 t/m 008 Div masten en armaturen	72103053	29.500		19.600	19.600	0	19.600	22.500	-2.900		J
7	Reconstructies wegen	72103054	92.800	535.600	90.000	625.600	-532.800	92.800	0	92.800	92.800	N
8	Rehabilitatie Akkerstraat	72103080	100.000		0	0	100.000	100.000	1.500	98.500	98.500	N
9	Bruggen Rhoon/Portugaal 2022	72103059	88.400	88.400	0	88.400	0	88.400	42.900	45.500		J
10	Snelfietsroute F15	72103064	436.400		175.400	175.400	0	175.400	110.800	64.600		J
10	Snelfietsroute F15 (bate)	72103064	-172.700		-12.400	-12.400	0	-12.400	-49.400	37.000		J
11	Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard	72103069	1.365.900	500.000	660.300	1.160.300	0	1.160.300	293.000	867.300	867.300	N
	Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard	72103067	25.000		21.300	21.300	0	21.300	7.700	13.600	13.600	N
12	OVV vervangen armaturen	72103076	75.000	75.000	0	75.000	0	75.000	56.200	18.800	18.800	N
	002 t/m 004 Div masten en armaturen	72103120	60.000		31.400	31.400	0	31.400	35.900	-4.500		J
13	Beschoeiingen 2022	72403016	176.400	87.600	88.800	176.400	0	176.400	93.100	83.300		J
14	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	74213004	177.500	177.500	0	177.500	0	177.500	81.900	95.600	95.600	N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate)	74213004	-81.900	-81.900	0	-81.900	0	-81.900	-81.900	0		N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	74213005	147.900	147.900	0	147.900	0	147.900	68.200	79.700	79.700	N
14	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	74213005	-68.200	-68.200	0	-68.200	0	-68.200	-68.200	0		N
14	Ventilatie scholen De Overkant	74213006	0		0	0	0	0	59.500	-59.500	-59.500	N
14	Ventilatie scholen De Overkant (bate)	74213006	0		0	0	0	0	-59.500	59.500	59.500	N
14	Ventilatie scholen De Parel	74213007	344.400	344.400	0	344.400	0	344.400	159.000	185.400	185.400	N
14	Ventilatie scholen De Parel (bate)	74213007	-158.900	-158.900	0	-158.900	0	-158.900	-159.000	100		N
14	Ventilatie scholen Don Bosco	74213008	455.000	455.000	0	455.000	0	455.000	0	455.000	455.000	N
14	Ventilatie scholen Don Bosco (bate)	74213008	-210.000	-210.000	0	-210.000	0	-210.000	0	-210.000	-210.000	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid	74213009	0		0	0	0	0	58.700	-58.700	-58.700	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid (bate)	74213009	0		0	0	0	0	-58.700	58.700	58.700	N
14	Ventilatie scholen Het Lichtpunt	74213010	289.200	289.200	0	289.200	0	289.200	133.500	155.700	155.700	N
14	Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	74213010	-133.700	-133.700	0	-133.700	0	-133.700	-133.500	-200	-200	N
14	Ventilatie scholen De Grote Reis (bate)	74213011	0		0	0	0	0	0	0		N
14	Ventilatie scholen OBS Portland	74213012	0		0	0	0	0	72.600	-72.600	-72.600	N
14	Ventilatie scholen OBS Portland (bate)	74213012	0		0	0	0	0	-72.600	72.600	72.600	N
15	Aanschaf onderwijsleerpakk. en 1e inrichting	74803002	27.000		27.000	27.000	0	27.000	0	27.000	27.000	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Noord	74803003	0		0	0	0	0	45.200	-45.200	-45.200	N
14	Ventilatie scholen Valkesteijn Noord (bate)	74803003	0		0	0	0	0	-45.200	45.200	45.200	N
16	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase	75303015	638.300		20.300	20.300	0	20.300	1.500	18.800		J
	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase (bate)	75303015	-102.900		0	0	0	0	-300	300		J
17	Vervangen klimaatinstallaties zwembad	75303016	120.000		0	0	120.000	120.000	52.900	67.100	76.400	N
	Vervangen klimaatinstallaties zwembad (bate)	75303016	0		0	0	0	0	-9.300	9.300		N
18	Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	75313030	150.000		0	0	150.000	150.000	97.800	52.200	52.200	N
19	Speelvoorzieningen 2022	75803009	173.600	173.600	0	173.600	0	173.600	150.600	23.000	23.000	N
20	Brandmeldinstallatie gemeentelijk archief	77213019	43.000		0	0	43.000	43.000	27.000	16.000		J
21	Aanschaf ondergrondse containers	77213054	279.800	112.900	112.900	112.900	-8.600	104.300	13.500	90.800	90.800	N
21	Ondergrondse containers Papier	77213057	275.400	151.400	151.400	151.400	10.100	161.500	14.700	146.800	146.800	N
21	Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval	77213058	206.700	82.000	82.000	82.000	0	82.000	-3.500	85.500	85.500	N
	Aanschaf minicontainers GFT	77213060	60.100		0	0	0	0	0	0		J
	Aanschaf minicontainers papier 2021	77213061	120.300		0	0	0	0	0	0		J
	Ruimen graven 2021	77243004	0	31.800	31.300	63.100	-63.100	0	0	0		J
22	Overhoeken (subsidieproject)	78103224	935.100		231.000	231.000	0	231.000	0	231.000	231.000	N
	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	78103224	-704.100		0	0	0	0	0	0		N
23	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	78103232	1.987.800		13.000	13.000	0	13.000	0	13.000		J
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	78103232	-1.987.800		-13.000	-13.000	0	-13.000	0	-13.000		J
	Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	78303026	126.000		0	0	76.000	76.000	0	76.000		J
	Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop	78303027	138.000		0	0	88.000	88.000	0	88.000		J
24	Voorb herontw Schutskooiwijk/PoortugaalWest	78303028	60.000		25.300	25.300	0	25.300	44.700	-19.400		N
	Voorber. 2022 Woningbouw De Omloop	78303029	200.000		0	0	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 Sonneheerd

Deze investering is bedoeld als bijdrage aan de ontwikkeling van het marktinitiatief Sonneheerd 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 Rhooen en Sportlaan

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

5. Fietsverbinding Park Rhooen

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 Rhooen/Portugaal 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 gecalculleerd. 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 1e 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

Algemene reserve

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		
	2021	2022		2021	2022	
	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Omschrijving						
Rekeningresultaat 2020	926.316					JR 2020
Rekeningresultaat 2021			1.137.356			
Omgevingswet				16.000		
Naar res duurzaamheid (enecodivdend)				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
OPP				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 poortugaal	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	De 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

Ontwikkelingsprojecten vrije reserve

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Verkoop de Meije	896.952						2e TR 2021
Op peil brengen vz.afw.Portland				136.000			MPO
Op peil brengen vz.afw.COOP				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 Meije 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	

Strategisch verbinden

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 (wandel, fiets, snelverkeer en OV), maar ook maatregelen gericht op groene en blauwe verbindingen kunnen betaald worden uit de reserve.						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Alle bouwplannen leveren een bijdrage aan deze reserve (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project). Om de reserve te vullen wordt een bijdrage gehanteerd van € 6 per m ² uitgeefbaar terrein.						
	2021		2022				
saldo 1 januari	319.106		321.368				
saldo 31 december	321.368		321.368				
	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>	
Bems	2.262						
Totaal	2.262	-	-	-	-	-	

Vitaal Albrandswaard

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Bems	3.000						
Totaal	3.000	-	-	-	-	-	

Ondernemend Albrandswaard

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		2021	2022		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Totaal	-	-	-	-	-	-	

Baggeren

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Koedoodseplas				55.000			1e TR 2020
Koedoodseplassen					55.900	55.900	Primaire begroting 2022
Totaal	-	-	-	55.000	55.900	55.900	

Grootonderhoud gebouwen

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
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
fcI 867080 wegvallen huurlast	21.500	21.500	21.500				Primaire begroting
fcI 871481 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	

Bestemmingsreserve Wethouderspensionen

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			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>	
Primaire begroting				55.069	55.200	55.069	
Totaal	-	-	-	55.069	55.200	55.069	

Sociaal deelfonds

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Resultaat product	390.000		317.100		218.100	218.100	amendement d.d. 10-11-2014 begr 2015
Dekking GRJR (maktax 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
aanulling JR20 Storting in de res Sociaal Deelfonds	313.000						JR 2020
Res. SD ged. Dekking wachtlijsten 088200					65.000	65.000	1e TR 2022
Res. SD dekking tenudr. Wachtlijsten					44.000	44.000	2e TR 2022
Totaal	998.000	10.000	327.100	598.000	327.100	327.100	

Betaalbare en bereikbare woningen

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 Essendaal 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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Van Algemene reserve	1.500.000						1e wijziging 2021
Winstuitkering Essendaal	620.000						motie "meeropbrengst wijziging bestemmingsplan Essendaal"
Verkoop de Meijle uit vrije reserve ontv. proj.		896.900	896.952				
Totaal	2.120.000	896.900	896.952	-	-	-	

Duurzaamheid

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	

Rentelasten

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	Raming	Werkelijk	
Vorming reserve oventente	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	

Negatieve prognose De Omloop

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	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Vorming reserve prognose de Omloop	3.700.000						1e wijziging 2021
Totaal	3.700.000	-	-	-	-	-	

Innovatie en preventiesubsidie

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Van Algemene reserve	700.000						1e wijziging 2021
Dementievriendelijke gemeente				31.000			
Totaal	700.000	-	-	31.000	-	-	

Rekenkamer

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							
	2021		2022				
saldo 1 januari			-		8.100		
saldo 31 december	8.100		10.600				
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>	
Storting overschot	8.100		2.500				
Totaal	8.100	-	2.500	-	-	-	

Beheer Openbare Ruimte

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Omvorming hagen naar heesterbepl	150.000						2e TR 2021
Opheffen reserve						150.000	2e TR 2022
Totaal	150.000	-	-	-	-	150.000	

Afvalstoffenheffing

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Dekking lagere opbr afval obv 21%				540.900			1e TR 2021
ovv bedrag 1e wijz van voorz afval	600.000						1e TR 2021
Totaal	600.000	-	-	540.900	-	-	

Nieuwbouw school Don Bosco

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Primaire begroting				9.200	9.200	9.200	
Totaal	-	-	-	9.200	9.200	9.200	

Nieuwbouw sportzaal Portland

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			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>	
Primaire begroting				36.100	36.100	36.100	
Totaal	-	-	-	36.100	36.100	36.100	

Nieuwbouw Buitendienst

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		Opmerkingen
		2021	2022	2021	2022		
<i>Omschrijving</i>		<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Primaire begroting				42.400	42.400	42.400	
Totaal		-	-	-	42.400	42.400	

Nieuwbouw school Valckesteyn

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		Opmerkingen
		2021	2022	2021	2022		
<i>Omschrijving</i>		<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500	
Totaal		-	-	-	7.500	7.500	

Ruiming begraafplaats Portugal

Naam reserve		Ruiming begraafplaats Portugal					
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten						
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Portugal gedurende de afschrijvingstermijn.						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Conform de programmabegroting 2006 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.						
		2021	2022				
saldo 1 januari		82.283	74.783				
saldo 31 december		74.783	67.283				
Mutatieverloop							
		Toevoegingen			Onttrekkingen		Opmerkingen
		2021	2022	2021	2022		
<i>Omschrijving</i>		<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500	
Totaal		-	-	-	7.500	7.500	

Ruiming begraafplaats Rhoon

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	
Primaire begroting			11.800	11.800	11.800
Totaal	-	-	-	11.800	11.800

Bijlage 5 - Toelichting voorzieningen

Dubieuze debiteuren

Naam voorziening		Dubieuze debiteuren			
Budgethouder	Regie Albrandswaard				
Aard	Voorziening dubieuze debiteuren				
Doel	Afweging 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	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	
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

Wethouderspensionen

Naam voorziening		Wethouderspensionen			
Budgethouder	Regie Albrandswaard				
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's				
Doel	Conform de op 15 augustus 2001 in werking getreden wetswijziging in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers is de gemeente verplicht de toekomstige pensioenoverdrachten van de wethouders af te dekken.				
Benodigd saldo	Zie onder				
Dotatie	Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt het benodigde saldo berekend en hierop wordt de jaarlijkse dotatie afgestemd				
	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	
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening	-	100.000	32.443		431.812
Mutatatie betalingen					12.967
Totaal	-	100.000	32.443	-	444.779

Wachtgeld vm wethouders

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	

Wachtgeld vm burgemeester

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		184.821		53.510			
saldo 31 december		53.510		-			
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			9.427	12.418	17.600		
Wachtgeld				98.893	57.100	62.937	
Totaal	-	-	9.427	111.311	74.700	62.937	

Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Storting voor afwikkeling grex				177.307		137.680	
Toevoeging voorziening	150.000						
Totaal	150.000	-	-	177.307	-	137.680	

Afwikkelingskosten Portland

Naam voorziening	Afwikkelingskosten Portland						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
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		2021	2022		
Omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Afwikeling grex				111.002		319.548	
Toevoeging voorziening	136.000						
Totaal	136.000	-	-	111.002	-	319.548	

Spaarvoorziening riolering

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	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Saldo product	533.981		638.807		546.200		Saldo product
Totaal	533.981	-	638.807	-	546.200	-	

Beklemden middelen afvalstoffenheffing

Naam voorziening	Beklemden 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	-	-	

Project Overhoeken

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							
	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>	
Mutaties boekjaar				78.612		3.128	
Totaal	-	-	-	78.612	-	3.128	

Project Blauwe Verbinding

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		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Mutaties boekjaar			389	78.612		356.397	Vrijval voorziening
Totaal	-	-	389	78.612	-	356.397	

Plan Spui

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			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	168.402		289.884				MPO
Totaal	168.402	-	289.884	-	-	-	

Voorziening Polder Albrandswaard

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			Opmerkingen
	2021	2022	2021	2022	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	98.599		35.360			MPO	
Totaal	98.599	-	35.360	-	-	-	

Voorziening Binnenland

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	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			2.763.003			MPO	
Totaal	-	-	2.763.003	-	-	-	

Sporthal Portland

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			Opmerkingen
	2021	2022	2021	2022	2022		
<i>Omschrijving</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Werkelijk</i>	<i>Raming</i>	<i>Werkelijk</i>	
Primaire begroting	19.400	19.400	19.400				
Totaal	19.400	19.400	19.400	-	-	-	

Bijlage 6 - Afgeronde speerpunten

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 1.1.3b Samen met de politie inzetten op de hotspots in de gemeente.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 1.1.3c Het verbeteren van de veiligheid rond de metrostations en fietsenstallingen.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

1.1.5 Zorg en veiligheid.

Wat willen we bereiken?

Perspectief bieden aan personen met multi-problematiek en overlas 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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 1.1.6b Kennisontwikkeling door, en samenwerking met, bijzondere partners zoals RIEC, Douane, DCMR, CCV e.a.

Kwaliteit (toelichting)

Er is een plan van aanpak "ondernijning" 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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 1.2.1b Digitale toegankelijkheid.

Kwaliteit (toelichting)

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, visiebestanden, beleidsstukken, collegebesluiten raadsinformatiebrieven). Bij het zo goed mogelijk toegankelijk maken van bestanden zijn inwoners betrokken geweest en betrokken bij het zoeken naar toegankelijke alternatieven.

22. 1.2.1c Digitalisering persoonskaarten.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 1.2.1d Toename complexiteit burgerzaken.

Kwaliteit (toelichting)

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 hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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 hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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 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.

22. 2.1.3d Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buitenland van Rhoon (Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst met de provincie en het Streefbeeld met de gebiedscoöperatie.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 3.1.2e Opstellen groenuitvoeringskader (uitgangspunten groenbeheer en uitvoeringsplan).

Kwaliteit (toelichting)

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 hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 3.1.3b Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.

Kwaliteit (toelichting)

Dit speerpunt komt terug in een andere vorm bij communicatie in het nieuwe college werkprogramma 2022-2026.

22. 3.1.3c Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 3.1.3d Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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).

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 3.2.1b Uitdragen van de doelen en ambities van de Cultuurnota.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 3.2.1c Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambitie.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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).

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 4.1.3b Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.

Kwaliteit (toelichting)

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 hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 6.1.1b Verdere uitwerking sportpark De Omloop.

Kwaliteit (toelichting)

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 hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 7.1.1c Bij de inzet van dagbesteding willen we een betere aansluiting met de toeleiding naar beschermt werk of vrijwilligerswerk.

Kwaliteit (toelichting)

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

22. 7.1.1e Implementatie van het nieuwe regionale beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

Wat hebben we bereikt?

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.

Kwaliteit (toelichting)

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.

22. 7.3.1d Uitvoering geven aan het "breed offensief" om inwoners met een arbeidsbeperking sneller aan een baan te helpen.

Kwaliteit (toelichting)

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.