Gemeente Albrandswaard

Voorstel

Onderwerp: Kaderbrief 2022-2023 Albrandswaard	**College van burgemeester en wethouders** 10 mei 2022	**Zaaknummer** 491295
Portefeuillehouder Ronald Schneider		**Openbaar**
E-mailadres opsteller: k.weeda@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. de 1e Tussenrapportage 2022 inclusief bijlagen vast te stellen.

2. de programmabegroting 2022 te wijzigen met de volgende punten:
   - Programma Openbare orde, Veiligheid en bestuur te verhogen met € 1.153.900,-
   - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verhogen met € 69.400,-
   - Programma Buitenruimte te verhogen met € 156.100,-
   - Programma Financiën te verlagen met € 120.000,-
   - Programma Educatie te verhogen met € 267.900,-
   - Programma Sport te verhogen met € 114.900,-
   - Programma Sociaal domein te verlagen met € 89.000,-
   - In het Overzicht ‘niet onder de programma’s vallende baten en lasten’ een bedrag van € -725.800,- te verwerken.

3. de budgettair neutrale begrotingswijzigingen 2022 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen.

4. de uitgangspunten van de Voorjaarsnota 2023, genoemd in onderdeel B, vast te stellen en als kader te beschouwen voor de programmabegroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026.

5. Het college een signaal naar de Rijksoverheid laten afgeven dat nu in deze fase, mede in afwachting van de meicirculaire, gekozen wordt voor een niet sluitend kader voor de programmabegroting omdat de oorzaken voor het negatief resultaat buiten de invloed van onze gemeente liggen.

Raadsvoorstel

Inleiding
Hierbij bieden wij u de Kaderbrief 2022-2023 aan. De kaderbrief bevat de 1e tussenrapportage 2022 en de voorjaarsnota 2023.
De tussenrapportages zijn de momenten waarop het college integraal rapporteert en verantwoording aflegt over de uitvoering van de programmabegroting en het gevoerde beleid. De 1e tussenrapportage betreft de periode januari tot en met maart 2022.
De Voorjaarsnota 2023 geeft kaders die nodig zijn om een financieel perspectief te bieden richting 2023 en verder. Wij willen inzicht geven in wat ons bestaand beleid kost en welke budgettaire ruimte beschikbaar is voor nieuw Albrandswaards beleid. Daarbij worden in deze voorjaarsnota de autonome ontwikkelingen geschetst die zich op lokaal, regionaal en landelijk niveau afspelen. Bij de uitwerking van nieuw Albrandswaards beleid zal rekening gehouden moeten worden met deze ontwikkelingen. De voorjaarsnota vormt daarmee het startpunt voor het opstellen van de programmabegroting voor het komende jaar.

Beoogd effect
Het doel van de tussenrapportage is het bieden van een sturings- en control instrument. Het doel van de voorjaarsnota is kaders te stellen voor de programmabegroting 2023 en haar meerjarenraming 2024-2026.

Argumenten
1.1 Op basis van de vastgestelde tussenrapportage kan de programmabegroting 2023 worden bijgesteld.
Gedurende het jaar vinden ontwikkelingen plaats die het noodzakelijk maken beleid, uitvoering en daaraan gekoppelde budgetten aan te passen.

1.2 Het niet, of niet tijdig, vaststellen van de 1e tussenrapportage 2022 kan tot gevolg hebben dat er rechtmatigheidsfouten ontstaan.
De begroting wordt rechtmatig gewijzigd op basis van de vastgestelde tussenrapportage. Fouten gaan ten koste van de door de Raad gekozen en door de accountant gehanteerde tolerantiegrenzen. Dit bemoeilijkt het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring bij de controle op de jaarrekening 2022.

2.1 De programmabegroting dient op (sub)programmaniveau geautoriseerd te worden door de Raad.
De programmabegroting 2022 dient rechtmatig aangepast te worden. Deze aanpassingen komen voort uit de diverse wijzigingen in de (sub)programma's die in de tussenrapportage genoemd en toegelicht staan.

3.1 De (hoofd)budgethouders hebben niet de bevoegdheid om begrotingswijzigingen door te voeren.
In de budgetregels is opgenomen dat (hoofd)budgethouders geen bevoegdheden hebben neutrale budgetwijzigingen tussen (sub)programma's door te voeren. Deze wijzigingen dienen eerst aan de raad te worden aangeboden. Dit geldt ook voor de inzet van reserves ter dekking van de wijzigingen.

4.1 Om de programmabegroting 2023 op te stellen is het nodig om vooraf kaders vast te stellen.
Hiermee wordt duidelijkheid verschaft binnen welke kaders het beleid en de gemeentelijke taken worden vormgegeven en uitgevoerd.

Overleg gevoerd met
Wethouder Financiën, domein Financiën en regieteam Albrandswaard.

Kanttekeningen
4.1 De financiële gevolgen voor de programmabegroting 2023 zijn niet exact te voorspellen.
Bij het opstellen van de programmabegroting wordt duidelijk hoe de uitgangspunten exact uitpakken voor de financiële opstelling van Albrandswaard. Eén uitgangspunt is dat de programmabegroting 2023 op basis van de meicirculaire 2022 van het Rijk wordt opgesteld. Op dit moment is de meicirculaire echter nog niet bekend. Ook nieuwe informatie over financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen, kan tot andere inzichten en uitkomsten leiden.

Uitvoering/vervolgstappen

7-jun	Auditcommissie
14-jun	Commissie P&C
4-jul	Raad

Financiën

1e tussenrapportage 2022

De 1e tussenrapportage sluit met een nadelig saldo van € 827.400,-. De financiële gevolgen op de verschillende beleidsprogramma's zijn uitgewerkt in de tussenrapportage. Het begrotingssaldo van 2022 komt daarmee uit op € -383.100,-. Wij verwachten dat dit negatief beeld bij de 2e tussenrapportage wordt bijgesteld omdat eventuele meevallers in de exploitatie vaak pas later in het jaar zichtbaar worden.

Voorjaarsnota 2023

Het financieel perspectief van de voorjaarsnota 2023 staat onder druk. Bij het opstellen van de programmabegroting 2023 kijken wij kritisch naar welke budgetten, dan wel opbrengsten, reëel bijgesteld kunnen worden. Het vertrekpunt voor de concept begroting 2023 wordt in onderstaande tabel weergegeven:

Financieel perspectief begroting 2023				
Omschrijving	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Meerjarig perspectief van de Begroting 2022	685.000	495.600	695.300	-23.000
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2021	-149.000	-150.000	-153.800	-153.800
boekhoudkundige correctie*	-38.900	-38.900	-35.100	-35.100
Structurele effecten jaarrekening 2021	**0**	**0**	**0**	**0**
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2022	-135.700	66.700	213.400	411.400
Uitgangspunt voorjaarsnota 2022	361.400	373.400	719.800	199.500
B. Rekenkundige en algemene kaders	-466.000	-466.000	-466.000	-466.000
D. Autonome ontwikkelingen	-247.800	-223.000	-228.800	-228.800
E. Bedrijfsvoering	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
F. Investeringen				
G. Voorgestelde dekking				
H. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Bijgesteld perspectief voorjaarsnota	**-797.700**	**-772.900**	**-778.700**	**-778.700**
Saldo meerjarenperspectief	**-436.300**	**-399.500**	**-58.900**	**-579.200**

* Boekhoudkundige correctie boekwerk
In 2021 was er een positieve correctie op de berekening van de kapitaalslasten met structureel effect. Deze is in de financiele systemen correct eenmalig structureel verwerkt. Abusievelijk is het positieve structurele effect zowel in het boekwerk van de 2e tussenrapportage, als ook direct in het boekwerk van de begroting 2022 verwerkt. Waardoor deze in de presentatie van de cijfers aan u dubbel is verwerkt.. Deze wordt nu eenmalig gecorrigeerd in het boekwerk, hiermee lopen de presentatie van cijfers in het boekwerk en het financiele systeem weer gelijk.

Kanttekening
De financiële gevolgen voor de programmabegroting 2023 zijn nog niet exact te voorspellen. Bij het opstellen van de programmabegroting wordt duidelijk hoe de uitgangspunten exact uitpakken voor de financiële opstelling van Albrandswaard. Eén uitgangspunt is dat de programmabegroting 2023 op basis van de meicirculaire 2022 van het Rijk wordt opgesteld. Op dit moment is de meicirculaire echter nog niet bekend. Ook nieuwe informatie over financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen, kan tot andere inzichten en uitkomsten leiden.

Communicatie/participatie na besluitvorming
n.v.t.

Bijlagen

1. Kaderbrief 2022-2023 raad.pdf

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: Kaderbrief 2022-2023 Albrandswaard	**Gemeenteraad:** 4 juli 2022	**Zaaknummer:** 491295

De raad van de gemeente Albrandswaard,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 10 mei 2022,

BESLUIT:

1. de 1e Tussenrapportage 2022 inclusief bijlagen vast te stellen.

2. de programmabegroting 2022 te wijzigen met de volgende punten:
   - Programma Openbare orde, Veiligheid en bestuur te verhogen met € 1.153.900,-
   - Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie te verhogen met € 69.400,-
   - Programma Buitenruimte te verhogen met € 156.100,-
   - Programma Financiën te verlagen met € 120.000,-
   - Programma Educatie te verhogen met € 267.900,-
   - Programma Sport te verhogen met € 114.900,-
   - Programma Sociaal domein te verlagen met € 89.000,-
   - In het Overzicht ‘niet onder de programma’s vallende baten en lasten’ een bedrag van € -725.800,- te verwerken.

3. de budgettair neutrale begrotingswijzigingen 2022 met de bijbehorende inzet van reserves en voorzieningen vast te stellen.

4. de uitgangspunten van de Voorjaarsnota 2023, genoemd in onderdeel B, vast te stellen en als kader te beschouwen voor de programmabegroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026.

5. Het college een signaal naar de Rijksoverheid laten afgeven dat nu in deze fase, mede in afwachting van de meicirculaire, gekozen wordt voor een niet sluitend kader voor de programmabegroting omdat de oorzaken voor het negatief resultaat buiten de invloed van onze gemeente liggen.

GEMEENTE ALBRANDSWAARD

KADERBRIEF 2022-2023

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE 2

VOORWOORD 3

1e TUSSENRAPPORTAGE 2022 5

INHOUDSOPGAVE 7

FINANCIËLE PERSPECTIEF 8

PROGRAMMA'S 9

RECAPITULATIE VAN DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN 10

TOELICHTINGEN OP DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN 13

RECAPITULATIE VAN DE BUDGETTAIRE NEUTRALE POSTEN 36

TOELICHTING OP DE BUDGETTAIR NEUTRALE WIJZIGINGEN 38

BIJLAGEN 43

BIJLAGE 1 - INVESTERINGSKREDIETEN 44

VOORJAARSNOTA 2023 46

A. FINANCIËLE UITGANGSPOSITIE 48

B. KADERS PROGRAMMABEGROTING 2023-2026 50

D. ACTUELE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN 53

E. BEDRIJFSVOERING 57

F. INVESTERINGEN 58

G. VOORGESTELDE DEKKING 60

H. GEVOLGEN GEMEENTELIJK BELASTINGBELEID 61

VOORWOORD

Voor u ligt de Kaderbrief 2022-2023 waarin zowel de 1e Tussenrapportage 2022 als de Voorjaarsnota 2023 zijn opgenomen.

In de 1e tussenrapportage rapporteren wij u over de financiele afwijkingen op de begroting 2022. En lichten we de financiële afwijkingen toe.

De Voorjaarsnota 2023 bevat de kaders die u ons meegeeft voor het opstellen van de programmabegroting 2023.

Het jaar 2022 is een jaar van gemeenteraadsverkiezingen. Dat maakt het karakter van deze kaderbrief 2022-2023 anders. Richting geven aan de belangrijkste opgaven en ambities in Albrandswaard gebeurt in het raadsprogramma en daarna in de uitwerking die het nieuw te vormen college eraan geeft. Dat gebeurt in het lopende voorjaar en de komende zomerperiode. Deze uitwerking van het raadsprogramma, de financiele gevolgen ervan en de concept-Programmabegroting 2023 komen op één punt samen in september 2022. Hierover debatteert en besluit u vervolgens in het komende najaar.
Gezien deze bijzondere aard van een verkiezingsjaar hebben wij in deze Voorjaarsnota 2023 geen nieuw beleid opgenomen. We schetsen wel de ontwikkelingen van een aantal reeds lopende zaken en doen voorstellen voor (voorlopige) continuering hiervan. Daarnaast stellen wij u een reeks van rekenkundige uitgangspunten voor die voor de opstelling van de concept-begroting wezenlijk zijn, bijvoorbeeld loon- en prijsstijgingen in combinatie met rente- en inflatiepercentages.
Op het moment dat wij deze kaderbrief vaststellen is de Mei-circulaire nog niet bekend. Het belang van deze circulaire is groot. Ze maakt ons duidelijk waarvoor het rijk de gemeente in financiële zin compenseert en met welke inkomsten van het rijk, goed voor ca. 75% van onze inkomsten, wij rekening kunnen houden in onze begroting 2023. Zodra wij de uitkomst van deze circulaire in beeld hebben bepalen wij onze acties en bijstellingen op het voorlopige financiële perspectief, dat hieronder in deze kaderbrief is opgenomen.

De context van deze kaderbrief is die van een onrustige wereld. Na de periode waarin COVID zich enigszins lijkt te laten bedwingen en de COVID-maatregelen door het kabinet in maart jl. grotendeels zijn opgeheven of omgezet in adviezen, valt Rusland Oekraïne binnen. Het leed voor de getroffen Oekraïense bevolking is enorm. We staan er dagelijks bij stil. De initiatieven vanuit de samenleving om waar mogelijk getroffenen een helpende hand te bieden zijn hartverwarmend.
De oorlog doet zijn invloed ook gelden op de wereldmarkten van onder meer energie, techniek, voedsel en transport. De gevolgen zijn pijnlijk voelbaar in de portemonnee van onze inwoners en die van de gemeente. De inflatie is historisch hoog. De rijksoverheid ziet geen kans op alle terreinen te compenseren.
Naast het voorzien in de aanhoudende huisvestingsbehoefte van eigen bevolking en statushouders, zijn gemeenten voor de extra opgave komen te staan om in allerijl de stroom ontheemden uit Oekraïne van huisvesting, leefgeld, onderwijs en zinvolle dagbesteding te voorzien.
Naast deze op zich al indrukwekkende ontwikkelingen verschijnen ook nog eens rapporten die de actuele situatie van het klimaat nog alarmerender schetsen dan voorheen. Ze roepen politiek, bedrijfsleven en burgers op tot nog meer urgentie bij de aanpak. Ook op dit gebied hebben gemeenten een forse taak, bijvoorbeeld bij de energietransitie en het verduurzamen van gebouwen en de openbare ruimte.

Onder deze omstandigheden lijken begrotingsprognoses meer en meer op dagkoersen. Ontwikkelingen, prijsstijgingen, risico-afwentelingen, (tussentijdse) wijzigingen in financiële verhoudingen en zich opstapelende opgaven buitelen over elkaar heen. Nadat het rijk bij diverse gelegenheden aangeeft dat gemeenten voor verschillende zaken financieel worden gecompenseerd verstrijken veelal vele maanden voordat duidelijk wordt wat dit concreet betekent. En compensatie betekent niet in alle gevallen volledige kostendekking. Gemeenten lopen stevige financiële risico's. En dat in een setting van een zeer beperkt eigen gemeentelijke belastinggebied. Hierdoor is het zoeken naar en aanboren van extra financiële dekkingsmogelijkheden een hele klus.

Dezelfde ontwikkelingen, die aanleiding tot zorg geven, lijken tegelijkertijd een klimaat van kansen, nieuwe energie, creativiteit, urgentiegevoel en bewustzijn te scheppen. In zo'n klimaat helpt het om op het lokaal niveau, waarover wij gaan, samen een duidelijke koers uit te zetten rondom de vraagstukken die lokaal spelen, met elkaar extra oog te hebben voor inwoners die in deze onrustige tijd in de knel dreigen te komen en met elkaar gedragen keuzes te maken hoe we de middelen, waarover we als gemeente beschikken, het beste voor de lokale gemeenschap kunnen inzetten.

Samengevat is het zorgen voor een sluitende meerjarenbegroting een opgave van formaat, waarvoor uw raad en ons college gezamenlijk staan. Een uitdaging die we met nieuwe energie en vertrouwen aangaan.

Het college van Albrandswaard,
April 2022.

GEMEENTE ALBRANDSWAARD

1e tussenrapportage

2022

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE 7

FINANCIEEL PERSPECTIEF 8

PROGRAMMA'S 9

RECAPITULATIE VAN DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN 10

TOELICHTINGEN OP DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN 13

RECAPITULATIE VAN DE BUDGETTAIR NEUTRALE POSTEN 36

TOELICHTINGEN OP DE BUDGETTAIR NEUTRALE WIJZIGINGEN 38

BIJLAGEN 43

BIJLAGE 1 - INVESTERINGSKREDIETEN 44

Financieel perspectief

Voor u ligt de 1e tussenrapportage 2022 over de periode januari tot en met maart 2022. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage € 827.400 negatief bedraagt. Het totale exploitatiesaldo voor 2022 komt daarmee naar verwachting uit op € 383.100 negatief. Voor een overzicht van de afwijkingen verwijzen wij u naar het overzicht “Recapitulatie financiële afwijkingen”.

In de onderstaande tabel is het verloop van het begrotingssaldo weergegeven:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo primitieve begroting	**570.600**	**685.000**	**495.600**	**695.300**	**-23.000**
Correctie afschrijvingslasten *	-25.100	-38.900	-38.900	-35.100	-35.100
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2021	-101.200	-149.000	-150.000	-153.800	-153.800
Gevolgen 1e tussenrapportage 2022	-827.400	-135.700	66.700	213.400	411.400
Totaal van de wijzigingen	*-953.700*	*-323.600*	*-122.200*	*24.500*	*222.500*
Saldo begroting na wijzigingen	**-383.100**	**361.400**	**373.400**	**719.800**	**199.500**

-/- is nadelig

* Boekhoudkundige correctie boekwerk
In 2021 was er een positieve correctie op de berekening van de kapitaalslasten met structureel effect. Deze is in de financiële systemen correct eenmalig structureel verwerkt. Abusievelijk is het positieve structurele effect zowel in het boekwerk van de 2e tussenrapportage, als ook direct in het boekwerk van de begroting 2022 verwerkt waardoor deze in de presentatie van de cijfers aan u dubbel is verwerkt. Deze wordt nu eenmalig gecorrigeerd in het boekwerk, hiermee lopen de presentatie van cijfers in het boekwerk en het financiële systeem weer gelijk.

De mutaties die opgenomen zijn in deze rapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillende beleidsprogramma’s zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2022 en het meerjarenperspectief. Een positief getal is een verhoging van het budget, een negatief getal een verlaging van het budget.

Programma	2022	2023	2024	2025	2026
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	1.153.900	879.800	855.900	847.600	847.600
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	69.400	-15.900	-16.300	-16.300	-16.300
Buitenruimte	156.100	229.700	229.700	229.700	229.700
Financiën	-120.000	-320.000	-442.700	-442.700	-442.700
Educatie	267.900	105.800	64.900	65.500	-6.500
Sport	114.900	84.400	84.700	85.200	85.200
Sociaal Domein	-89.000	-196.000	-192.200	-188.500	-208.500
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-725.800	-632.100	-650.700	-793.900	-899.900
Totaal	**827.400**	**135.700**	**-66.700**	**-213.400**	**-411.400**

PROGRAMMA'S

Recapitulatie van de financiële afwijkingen

Product	Omschrijving	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
BAR bijdrage	Voor specificatie zie overzicht programma 1		-2.087.500	-1.377.000	-1.335.100	-1.320.100	-1.320.100
BAR bijdrage	BAR bijdrage naar overhead	873.000		575.900	558.300	552.100	552.100
Algemene reserve	Dekking jaaroverschrijdende projecten BAR	236.100					
Huis van Albrandswaard	Huur trafos, meters en transportkosten		-10.000				
Huis van Albrandswaard	Verplichte onderhoudscontracten		-15.000				
Gemeenteraad	Verhoging vergoedingen raadsleden		-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Verkiezingen	Structurele verhoging stembureauleden		-21.300				
Verkiezingen	Eenmalige vergoeding verkiezingen onder Corona		-51.000				
Griffie	Niet meegenomen vanuit aangeleverde begroting 2022		-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
Griffie	Hogere inschaling griffiemedewerkers		-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Leges en vergunningen APV	Lagere inkomsten APV		-5.300	-5.800	-6.200	-6.700	-6.700
Veiligheidsvoorzieningen	Cameratoezicht metrostations		-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		**1.109.100**	**-2.263.000**	**-879.800**	**-855.900**	**-847.600**	**-847.600**
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
Uitbreidingsplannen	Correctie plankosten	26.000		26.300	26.700	26.700	26.700
Uitbreidingsplannen	Correctie leges		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Slotvalckensteinsedijk 5	Saneringswerkzaamheden		-85.000	-	-	-	-
Kadaster en Vastgoed	Overheveling onderhoud naar de BAR	24.600		24.600	24.600	24.600	24.600
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		**50.600**	**-120.000**	**15.900**	**16.300**	**16.300**	**16.300**
Programma 3 - Buitenruimte							
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Herstelwerkzaamheden		-9.000	-	-	-	-
Planmatig onderhoud wegen	Lagere afschrijvingskosten ivm doorschuiven investeringen	53.600		-	-	-	-
Straatreiniging	Indexatie onderhoudsbestekken		-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Straatreiniging	Vervallen lease veegmachine (BAR)	2.500		4.900	4.900	4.900	4.900
Fietsenstallingen	Schoonmaak en reingingskosten fietskluizen eo		-20.000				
Planmatig onderhoud openbare verlichting	Stijging energiekosten		-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Verkeersplan en -veiligheid	Diverse inhuur		-92.000				
Verkeersplan en -veiligheid	Ondersteuning Team Verkeer en Mobiliteit naar BAR	9.200					
Verkeersinstallaties	Bijdrage aan Provincie en Waterschap voor de VRI's		-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
Waterwegen dagelijks onderhoud	Indexering onderhoudsbestekken		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Openbaar groen dagelijks	Indexering onderhoudsbestekken en afvoer groen		-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
Planning reiniging en afval	Lagere afschrijvingslasten ondergronde containers	57.500		-	-	-	-
Inzameling huishoudelijk afval	Diverse posten NV BAR		-69.000	-	-	-	-
Afval-brengstation Aanbiedstation	Lagere verwerkingskosten nieuw contract	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Afval-brengstation Aanbiedstation	Nieuw contract	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Overige gemalen	Overheveling BAR leaskosten dienstvoertuig	1.200		2.400	2.400	2.400	2.400
Duurzame energietransitie	Overheveling BAR loonkosten	146.900					
Begraafplaatsen	Indexering onderhoudsbestekken/uitbreiden taken		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Buitenruimte		**310.900**	**-447.000**	**-209.700**	**-209.700**	**-209.700**	**-209.700**

Product	Omschrijving	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Programma 4 - Financiën							
Stelposten	Dekking CAO/BAR	100.000		300.000	422.700	422.700	422.700
Financiën		**100.000**	**-**	**300.000**	**422.700**	**422.700**	**422.700**
Programma 5 - Educatie							
Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon	Bouwrijpmaken en plaatsen units		-62.000	-41.500	-	-	-
Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon	Huurkosten units tijdelijke huisvesting		-20.000	-40.000	-40.000	-40.000	
Gebouw BBS Don Bosco Havendam Rhoon	Bouwrijp maken tbv units en aanpassen schoolplein		-87.000	-	-	-	-
Gebouw BBS Don Bosco Havendam Rhoon	Huurkosten units tijdelijke huisvesting		-32.000	-32.000	-32.000	-32.000	-
Educatieve agenda	Scenario onderzoek onderwijshuisvesting		-20.000	-	-	-	-
Volwasseneducatie	Netwerkcoordinator WEB (BAR)	5.600		7.700	7.100	6.500	6.500
Jeugdwerk	Tijdelijke intensivering jongerenwerk		-50.000	-	-	-	-
Jeugdwerk	Doorvertaling salarisstijging zorg		-2.500	-	-	-	-
Educatie		**5.600**	**-273.500**	**-105.800**	**-64.900**	**-65.500**	**6.500**
Programma 6 - Sport							
Exploitatie zwembad	Stijging energiekosten en verbruik		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Sporthal Rhoon	Structureel lagere huurinkomsten		-27.600	-28.100	-28.600	-29.200	-29.200
Sporthal Rhoon	Structureel te hoge raming belastingen	12.900		12.900	12.900	12.900	12.900
Sporthal Rhoon	Extra afvalverwerking Huis van Albrandswaard		-2.000	-	-	-	-
Sporthal Rhoon	Schoonmaakkosten uit raamcontract		-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
Sporthal Rhoon	Vervallen ramingen overige kosten en schades	9.500		9.600	9.800	9.900	9.900
Sporthal Rhoon	Rolluiken, controle, aanschaf en onderhoud sporttoestellen		-25.900	-	-	-	-
Campus Portland Sportzaal	Structureel lagere huurinkomsten		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Campus Portland Sportzaal	Structureel hogere schoonmaakkosten		-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Gymlokaal Poortugaal	Aanschaf en montage rolluiken voor berging i.v.m. veiligheid		-3.000				
Sport		**22.400**	**-137.300**	**-84.400**	**-84.700**	**-85.200**	**-85.200**

Product	Omschrijving	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Programma 7 - Sociaal domein							
Minimabeleid	Stijging kosten bewindvoering en huisvesten statushouders		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Minimabeleid	Wijziging wet vereenvoudiging belastingvrije voet		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
Schuldhulpverlening	Overheveling projectleider en applicatie naar BAR	21.300		4.000	4.000	4.000	4.000
Opvang Oekraïners	Kosten 1e opvang vluchtelingen		-100.000	-	-	-	-
ELIP	Uitvoering ELIP aanpak en taallessen etc.		-10.900	-	-	-	-
Mantelzorgwaardering o.a. Pluim	Ophogen mantelzorgpluim		-7.500	-	-	-	-
Ouderenwerk	Doorvertaling salarisstijging zorg		-3.000	-	-	-	-
Welzijnswerk, preventie zorg SWA	Doorvertaling salarisstijging zorg		-4.500	-	-	-	-
Volksgezondheid	Extra inspecties gastouders door GGD		-2.000	-	-	-	-
Inzet in wijkteams	Overheveling naar BAR	245.000		245.000	245.000	245.000	245.000
Specialistische jeugdvoorzieningen in natura	Overheveling naar BAR	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Medisch Centrum Rijsdijk	Doorberekende huur beëindigd per juni 2021		-199.700	-205.700	-211.900	-218.200	-218.200
Medisch Centrum Rijsdijk	Huur beëindigd per juni 2021	170.300		172.700	175.100	177.700	177.700
Sociaal Domein		**486.600**	**-397.600**	**196.000**	**192.200**	**188.500**	**208.500**
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Overhad BAR	Doorberekening BAR bijdrage naar overhead		-873.000	-575.900	-558.300	-552.100	-552.100
Algemene uitkering	September en decembercirculaire	3.052.000		1.208.000	1.209.000	1.346.000	1.452.000
Algemene uitkering	Aframen stelpost Jeugd septembercirculaire		-1.453.200				
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		**3.052.000**	**-2.326.200**	**632.100**	**650.700**	**793.900**	**899.900**
TOTAAL		**5.137.200**	**-5.964.600**				
Saldo 1e tussenrapportage 2022			**-827.400**	**-135.700**	**66.700**	**213.400**	**411.400**

Toelichtingen op de financiële afwijkingen

-/- is nadelig +/+ is voordelig

PROGRAMMA 1, OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR

Bijdrage BAR uren € 2.087.500 -/-

BAR bijdrage (uren)	1e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
	Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Stijging loonkosten		-439.100	-522.700	-522.700	-522.700	-522.700
Thuiswerkvergoeding van € 2 per dag		-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
Vergoeding thuiswerkplek		-23.200	-23.200	-23.200	-23.200	-23.200
Opleidingsbudget		-14.900	-14.900	-14.900	-14.900	-14.900
Concern control - procesmanagement		-14.100	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
Concern control - automatiseringstool interne controle		-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Breed onderzoek Informatieveiligheid en Privacy		-108.200	-108.200	-108.200	-108.200	-108.200
Dienstverlening - Uitvoering Programma Dienstverlening		-31.800	-57.700	-	-	-
Dienstverlening - Invoering Wet Single Digital Gateway		-8.800	-	-	-	-
Datagedreven werken		-10.200	-	-	-	-
Implementatiekosten nieuwe Wet Inburgering		-22.000	-	-	-	-
Uitvoeringskosten personele ondersteuning nieuwe Wet Inburgering		-44.600	-59.600	-68.600	-68.600	-68.600
Uitvoeringskosten ELIP - inzet klantmanager		-6.300	-	-	-	-
Personele inzet wijkteams en specialistische jeugdhulp van gem. naar BAR		-295.000	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000
Netwerkcoördinator Wet Educatie Beroepsonderwijs		-5.600	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
Klanten Contact Centrum Maatschappij		-20.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
Projectleider kwaliteitsverbetering Schuldhulpverlening		-17.300	-	-	-	-
Applicatie Schuldhulpverlening		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Herindicaties Wmo Begeleiding, dagbesteding en Hulp huishouden 2022		-110.000	-	-	-	-
Inzet op Toegang, Contractmanagement en Leveranciersmanagement		-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
Terugdringen wachtlijst Wmo		-44.000	-	-	-	-
Beleidscapaciteit Wmo		-22.300	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Overgebleven uitvoeringsmiddelen Tozo 2021 van gemeenten naar BAR		-124.300	-	-	-	-
Extra formatie Vergunningen, toezicht en handhaving (VTH)		-106.000	-77.300	-84.100	-69.100	-69.100
Toegenomen wettelijke milieutaken		-35.200	-	-	-	-
Uitvoering gemeentelijke Klimaatvisies		-117.600	-	-	-	-
Abonnementskosten Team Verkeer en Mobiliteit		-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Lease voertuig beheerder gemalen		-1.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Lease veegwagen		-2.500	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Kadaster Vastgoed Barendrecht en Albrandswaard		-24.600	-24.600	-24.600	-24.600	-24.600
Brandzaken/Coronakosten						
Dienstverlening - gemeenteraadsverkiezingen coronaproof		-19.400	-	-	-	-
Dienstverlening - Front Office		-25.900	-	-	-	-
Dienstverlening - Klanten Contact Centrum		-12.300	-	-	-	-
Tijdelijke uitbreiding formatie APV		-16.900	-	-	-	-
Toename verkeersklachten- en meldingen		-9.200	-	-	-	-
Jaaroverschrijdende projecten						
Implementatie omgevingswet		-106.600	-	-	-	-
Optimalisatie fiscale beheersing 2021-2022		-15.300	-	-	-	-
Project digitaliseren bouwdossiers		-42.700	-	-	-	-
Uitvoeringsplan Informatieveiligheid en Privacy (I&P)		-12.300	-	-	-	-
Woonzorgopgave		-6.700	-	-	-	-
Uitvoeringskosten TOZO		-52.500	-	-	-	-
Totaal bijdrage BAR voor verdeling naar overhead	**-**	**-2.087.500**	**-1.377.000**	**-1.335.100**	**-1.320.100**	**-1.320.100**
Bijdrage BAR uren 58,18% programma 1		**-1.214.500**	**-801.100**	**-776.800**	**-768.000**	**-768.000**
Bijdrage BAR overhead 41,82%		**-873.000**	**-575.900**	**-558.300**	**-552.100**	**-552.100**

Om een duidelijk overzicht te behouden van de BAR bijdrage zijn de mutaties die gedekt worden uit de gemeentelijke programmabegroting niet gepresenteerd onder de budget neutrale mutaties.

De volgende posten worden volledig of gedeeltelijk gedekt uit de programmabegroting.

Dekking BAR bijdrage	Programma		Structurele gevolgen			
		2022	2023	2024	2025	2026
Stijging loonkosten	4	100.000	300.000	422.700	422.700	422.700
Personele inzet wijkteams en specialistische jeugdhulp	7	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
Netwerkcoördinator Wet Educatie Beroepsonderwijs	5	5.600	7.700	7.100	6.500	6.500
Projectleider kwaliteitsverbetering Schuldhulpverlening	7	17.300	-	-	-	-
Applicatie Schuldhulpverlening	7	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Toegenomen wettelijke milieutaken	3	35.200	-	-	-	-
Uitvoering gemeentelijke Klimaatvisies	3	111.700	-	-	-	-
Lease voertuig beheerder gemalen	3	1.200	2.400	2.400	2.400	2.400
Lease veegwagen	3	2.500	4.900	4.900	4.900	4.900
Kadaster Vastgoed Barendrecht en Albrandswaard	2	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
Toename verkeersklachten- en meldingen	3	9.200	-	-	-	-
Totale dekking BAR bijdrage		**606.300**	**638.600**	**760.700**	**760.100**	**760.100**

Toelichting BAR bijdrage:

Stijging loonkosten

Financiële gevolgen nieuwe cao Samenwerkende gemeentelijke organisaties (SGO)
Voor de werknemers van onze GR BAR is de cao Samenwerkende gemeentelijke organisaties (SGO) van kracht. De cao SGO 2021-2022 is op 27 januari 2022 bekrachtigd en loopt van 1 januari 2021 tot 1 januari 2023. Hiervoor was voorlopig reeds € 100.000 geraamd voor 2022.

Thuiswerkvergoeding van € 2 per dag

Het aandeel voor Albrandswaard in de thuiswerkvergoeding van € 2 per dag.

Vergoeding thuiswerkplek

Het verwachte aandeel voor Albrandswaard in vergoedingen voor thuiswerkplekken is € 23.200.

Opleidingsbudget

De jaarlijkse opleidingsbudgetten worden sinds 2021 gefixeerd op 1,5% van de loonkosten. Door de CAO stijging, zijn er extra middelen nodig.

Concern control – procesmanagement

Voor procesmanagement is er een beperkte eigen capaciteit en wordt er ingehuurd voor de extra aanpassing van processen. Op basis van A3 2022 blijft deze extra capaciteit nodig, 50% gedurende 2-3 dagen per week. Op deze wijze kan Concern control ondersteuning bieden bij de aanpassing van processen. Zonder deze ondersteuning moeten de clusters dat zelf doen of inhuren.

Concern control - automatiseringstool interne controle

Voor de interne controle wordt momenteel op basis van incidenteel budget ingehuurd. Het voorstel is met ingang van 2022 deze inhuur te vervangen door vast personeel en gedeeltelijke automatisering. Door de automatisering kunnen ook de extra werkzaamheden voor wat betreft de rechtmatigheidsverantwoording worden opgevangen. Dat is goedkoper - een besparing op jaarlijkse inhuur van ongeveer € 40.000 - en vanuit kwalitatief oogpunt beter.
Deze interne controle dient op basis van wet uitgevoerd te worden. Voeren we het niet zelf uit dan leidt dit tot meerwerk, een hogere rekening van de accountant en mogelijk ook tot meer fouten en onzekerheden in de jaarrekening.

Breed onderzoek Informatieveiligheid en Privacy

In 2021 zijn door het Dagelijks bestuur van de BAR-Organisatie incidentele middelen beschikbaar gesteld om extra maatregelen te nemen om de groeiende dreigingen van cybercriminelen het hoofd te bieden. Ook is een breed onderzoek uitgevoerd naar de stand van zaken op het gebied van Informatieveiligheid & Privacy. Daarnaast is besloten om de veiligheidsorganisatie structureel met 4,8 fte uit te breiden naar 7 fte. Uit het breed onderzoek en in relatie tot organisaties met een vergelijkbare omvang blijkt de huidige bezetting ontoereikend om de noodzakelijk werkzaamheden uit te voeren.
De uitbreiding bestaat uit twee componenten namelijk het structureel kunnen uitvoeren van de cyber security maatregelen (software en externe partners) en uitbreiding personeel voor onder andere een extra Privacy Officer, een FG (functionaris gegevensbescherming, een coördinator Ensia en een technische CISO (Chief Information Security Officer).

Dienstverlening – uitvoering Dienstverlening en Invoering Wet Single Digital Gateway

Het Programma Dienstverlening is gelanceerd en het college heeft ingestemd met het extra budget ad € 31.800,00 voor 2022 en € 57.700,00 voor 2023.

Dienstverlening – Invoering Wet Single Digital Gateway

In 2023 wordt de wet Single Digital Gateway ingevoerd. Om ook al in 2022 met de uitvoering van deze wet te beginnen, wordt gevraagd de middelen al dit jaar ter beschikking te stellen. De invoering brengt voor dit jaar € 43.000,00 kosten met zich mee, die conform de verrekenpercentages over de gemeenten verdeeld worden. Voor Albrandswaard betekent dat € 8.800,00 extra kosten.
De wet Single Digital Gateway geeft burgers en bedrijven makkelijk toegang tot digitale overheidsdienstverlening.

Met de invoering van de wet moeten gemeenten verschillende administratieve procedures online aanbieden volgens de vereisten van de wet.

Datagedreven werken

De expertisegroep datagedreven werken draagt zorg voor dashboard-, management- en stuurinformatie. Het is een kleine groep van 3,3 fte medewerkers met specifieke en unieke kennis en daardoor kwetsbaar. De vraag is groot en groeit dagelijks en daarmee ook de werkdruk. Door de hoge werkdruk en het feit dat er al 7 maanden één of meer uitvallers zijn, is het stapelen van nog meer werk voor de bestaande mensen niet langer houdbaar. De kwetsbaarheid - en daarmee de continuïteit van de dienstverlening - is zelfs met een volledige bezetting al een probleem. Taken als technische werkzaamheden met betrekking tot het verzorgen van data (input) voor rapporten en dashboards, het uitvoeren van kwaliteitscontroles, het verhelpen van storingen bij uitval van rapportages en de noodzakelijke coördinatie, planning, prioriteitstelling en samenhang met als gevolg prioriteitsconflicten zijn niet langer haalbaar. Vandaar dat wordt voorgesteld een incidenteel inhuurbudget beschikbaar te stellen om dit op te lossen.

Implementatiekosten nieuwe Wet Inburgering

Vanaf 1 januari 2022 heeft de gemeente regie op de inburgering. Betreft bijdrage gemeenten voor de implementatie kosten voor de nieuwe wet conform collegebesluit november 2021” Aanpak nieuwe wet inburgering”.

Uitvoeringskosten personele ondersteuning nieuwe Wet Inburgering

Vanaf 1 januari 2022 heeft de gemeente de regie op de inburgering. Dit betekent dat er verschillende verantwoordelijkheden bij de gemeente zijn belegd. Overheveling betreft de bijdrage gemeenten voor de uitvoeringskosten van personele ondersteuning conform collegebesluit november 2021 “Aanpak nieuwe wet inburgering”.

Uitvoeringskosten ELIP - inzet klantmanager

Bijdrage gemeenten voor uitvoeringsdeel ELIP (Einde Lening Inburgeringsplichtig) t.b.v. inzet Klantmanager conform collegebesluit november 2021 “Aanpak nieuwe wet inburgering”.

Personele inzet wijkteams en specialistische jeugdhulp

Toegang

Het uitgangspunt van de vastgestelde Nota Integraal Beleid Sociaal domein is dat de komende jaren het accent van het wijkteam verschuift naar een netwerksamenwerking, het inzetten op hulpverlening en het voeren van casusregie.

Tot 2022 was indiceren/toeleiden naar specialistische hulpverlening eveneens een taak van de wijkteams. Vanaf dit jaar heeft de gemeente een meer prominente rol bij de toegang en toeleiding naar specialistische hulpverlening ingenomen, hetgeen heeft geleid tot een scheiding van taken en rollen t.a.v. hulpverlenen en/of voeren van casusregie ten opzichte van indiceren. Om de taak van toeleiding/ indiceren uit te kunnen voeren zijn wijkteammedewerkers Toegang in dienst gekomen van de BAR-organisatie, hetgeen vraagt om een structurele overheveling van het budget van de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Zorg en Veilig
Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de intensief vrijwillige hulpverlening. De gemeente heeft deze extra taak overgedragen gekregen van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond. In 2021 zijn voorbereidende werkzaamheden op de uitvoering van deze taken verricht. De feitelijke uitvoering vindt vanaf dit jaar plaats door de wijkteammedewerkers Zorg & Veilig. Zij beschikken over specialistische kennis en kunde om veiligheidsvraagstukken op te kunnen pakken. Om de taak van intensief vrijwillige hulpverlening uit te kunnen voeren zijn wijkteammedewerkers Zorg en Veilig in dienst gekomen van de BAR-organisatie. Bekostiging van de inzet vindt o.a. plaats door het in mindering brengen van de bijdrage aan de GRJR (€ 40.000,-) en de inzet van beschikbaar gestelde DUVO-middelen (€ 60.000). Daarnaast vraagt het om een structurele overheveling van een gedeelte van het budget inzet wijkteams vanuit de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Proces & Kwaliteit
Samen met de kwaliteitsmedewerker vormt de wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit de verbinding tussen enerzijds de uitvoering en anderzijds beleid en contractmanagement. De wijkteammedewerker adviseert over toepassingen van beleid en zorgt voor een eenduidige communicatie naar de wijkteammedewerkers Preventie & Ondersteuning, Zorg&Veilig en Toegang. Tevens stelt de wijkteammadewerker Proces & Kwaliteit werkinstructies op, evalueert en herijkt deze indien van toepassing. Vanwege de aanpassing van het takenpakket van gedragsdeskundigen en de overdracht naar de wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit en vanwege de uitbreiding van het aantal taken (o.a. intensief vrijwillige jeugdhulp) is inzet nodig om deze taken uit te voeren. Om deze taak uit te kunnen voeren is een wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit in dienst gekomen van de BAR-organisatie, hetgeen vraagt om een structurele overheveling van een gedeelte van het budget van de inzet wijkteams vanuit de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Netwerkcoördinator Wet Educatie Beroepsonderwijs

Voor de inzet van de WEB-middelen (Wet Educatie Beroepsonderwijs) en de organisatie van de trajecten rondom basisvaardigheden is vanaf 1 juli in de BAR-organisatie een netwerkcoördinator nodig die externe en interne partners aan elkaar verbindt. Ter dekking van de personele kosten van de netwerkcoördinator wordt voorgesteld om vanaf 2022 structureel budget beschikbaar te stellen vanuit de gemeenten en deze structureel over te hevelen naar de BAR-organisatie.
De bijdrage van Albrandswaard vanaf 2023 (€ 11.200) bestaat voor een deel uit bestaand budget. Dit wordt overgeheveld naar de BAR-organisatie en voor het overige deel wordt een extra bijdrage aan de gemeente Albrandswaard gevraagd. Voor 2022 is er wel voldoende dekking en is geen extra budget nodig.

Klanten Contact Centrum Maatschappij

Eind 2021 hebben de colleges van Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk besloten de openingstijden van het KCC Maatschappij vanaf 1 januari 2022 structureel te bepalen op maandag tot en met vrijdag van 09.00 tot 17.00 uur en hiervoor structureel budget beschikbaar te stellen aan onze GR BAR.

Projectleider kwaliteitsverbetering Schuldhulpverlening

Overheveling budget ten behoeve van de inhuur projectleider die ingezet wordt ten behoeve van de kwaliteitsverbetering Schuldhulpverlening. De extra kosten worden gedekt door verlaging van het Schuldhulpverleningsbudget.

Applicatie Schuldhulpverlening

Overheveling budget ten behoeve van applicatie Stratech voor schuldhulpverlening. Met als doel de wettelijke taak schuldhulpverlening uit te voeren en om managementinformatie aan te leveren. De huidige leverancier Centric houdt op met de bestaande applicatie te ondersteunen. De extra kosten worden gedekt door verlaging van het Schuldhulpverleningsbudget.

Herindicaties Wmo Begeleiding, dagbesteding en Hulp huishouden 2022

Dit betreft budget voor het uitvoeren van de wettelijk verplichte herindicaties Wmo Begeleiding, dagbesteding en Hulp bij het huishouden 2022.

Inzet op Toegang, Contractmanagement en Leveranciersmanagement

In februari 2022 hebben de drie colleges besloten middelen beschikbaar te stellen voor de financiële gevolgen van de structurele inzet op Toegang, Contractmanagement en Leveranciersmanagement.

Terugdringen wachtlijst Wmo

Eind 2021 hebben de drie colleges besloten om voor het terugdringen van de wachtlijsten Wmo de capaciteit van de Wmo-toegang tijdelijk uit te breiden middels inhuur van personeel.

Beleidscapaciteit Wmo

De ontwikkelingen binnen het taakveld Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) zijn zodanig dat deze niet opgevangen kunnen worden binnen de huidige beleidscapaciteit. Het gevolg is dat extra beslag wordt gelegd op het management, dat toch al zwaar belast is. Dit laatste is niet langer verantwoord. Om deze problematiek op te lossen is uitbreiding van de beleidscapaciteit voor de Wmo-taken noodzakelijk.

Overgebleven uitvoeringsmiddelen Tozo 2021

De overgebleven uitvoeringsmiddelen voor de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) worden van de gemeenten overgeheveld naar de GR BAR omdat de uitvoering daar plaats vindt. De uitvoering van de regeling valt niet volledig in de periode waar de regeling voor geldt. Ook in 2022 zijn nog werkzaamheden noodzakelijk om alles goed af te ronden. Hierbij moet gedacht worden aan extra werkzaakheden bij de teams van de Uitkeringsadministratie (zoals herberekeningen, verwerkingen en vragen over belastingen) en het team Inkomen en Poort. Daarnaast hebben in de periode van maatregelen diverse verstrekkingen plaatsgevonden waar de medewerkers van terugvordering en verhaal in 2022 en mogelijk ook in 2023 nog werk aan hebben.

Extra formatie Vergunningen, toezicht en handhaving (VTH)

Op 25 januari 2022 heeft het college ingestemd met een formatiebijdrage voor de VTH-taken. De gemeente is hierdoor minder afhankelijk van externe inhuur en kan in eigen huis op het gewenste kwaliteitsniveau vergunningen behandelen, buitentoezicht houden en waar nodig handhaven. De VTH-werkzaamheden in het kader van vergunningverlening zijn toerekenbaar aan de legesinkomsten voor deze activiteit maar daar is in de bijgestelde ramingen nog geen rekening mee gehouden. Dat zal op een later moment gebeuren op basis van monitoring van het werkelijke aantal aanvragen.

Toegenomen wettelijke milieutaken

Budgetoverheveling voor fte voor de inzet van milieutaken, dekking uit gemeentelijk budget duurzame energietransitie.

Uitvoering gemeentelijke Klimaatvisies
Budgetoverheveling voor de uren voor uitvoering van de klimaatagenda. Dekking komt gedeeltelijk uit het budget duurzame energietransitie.

Abonnementskosten Team Verkeer en Mobiliteit
Dit betreft de abonnementskosten voor de online kennisbank van het ASVV (Aanbevelingen voor Verkeersvoorzieningen Binnen de Bebouwde Kom) en de abonnementskosten voor de ongevalgegevens van ViaStat Online.

Lease voertuig beheerder gemalen
Lease van een dienstvoertuig per 1-7-2022. De nieuwe beheerder rioolgemalen heeft voor de uitvoering van zijn werkzaamheden een dienstvoertuig nodig. Het bedrag wordt gedekt uit het budget overige gemalen.

Lease veegwagen
Dit betreft de lease van een veegwagen zodat het onderhoud aan verhardingen zelf uitgevoerd kan worden in plaats van aannemers in te huren. Dekking uit budget straatreiniging.

Kadaster Vastgoed Barendrecht en Albrandswaard
De kosten voor het onderhoud van de Kadaster- en vastgoedsystemen nemen toe. In 2014 is verzuimd dit budget over te hevelen naar onze GR BAR. Dit gebeurt nu alsnog en is noodzakelijk omdat het kadaster en vastgoedproces en bijhorende softwarekosten in de GR BAR zitten. Dekking uit gemeentelijk budget kadaster en vastgoed.

BRANDZAKEN / CORONAKOSTEN

Dienstverlening - gemeenteraadsverkiezingen coronaproof
In de december circulaire 2021 en de bijbehorende Raadsdinformatiebrief van 18-1-2022 staat vermeld, dat iedere gemeente een decentrale uitkering via het gemeentefonds ontvangt voor de gemeenteraadverkiezingen van dit jaar. Deze uitkering dient ter dekking van de extra kosten vanwege de Corona-maatregelen. De extra loonkosten komen ten laste van de BAR-organisatie. De extra loonkosten voor Corona-proof verkiezingen bedragen € 95.000,00. Daarom wordt verzocht het deel van de decentrale uitkering dat nodig is ter dekking van de extra loonkosten o.b.v. de verrekenpercentages 2022 naar de BAR-organisatie over te hevelen. Voor Albrandswaard betekent dat een overheveling van € 19.400.

Dienstverlening - Front Office

Als gevolg van ziekte door Corona is de bezetting van de Front office en het KCC niet op orde. Om dit op te lossen is extra personeel ingehuurd. De extra kosten passen niet binnen het huidige loonkostenbudget van het cluster. Daarom is gevraagd extra budget ter beschikking te stellen. O.b.v. de verrekenpercentages 2022 betekent dit voor Albrandswaard € 38.200 extra kosten.

Dienstverlening - Klanten Contact Centrum

Zie dienstverlening – Front Office

Tijdelijke uitbreiding formatie APV

Door toedoen van Corona heeft het team APV een tijdelijk capaciteitsprobleem. Dat komt aan de ene kant door ziekte, maar ook door de toename van het aantal vergunningsaanvragen, nu de maatregelen versoepeld zijn. Die combinatie leidt ertoe dat de doorlooptijd van aanvragen onacceptabel hoog is. Er is tijdelijke behoefte voor uitbreiding van het team met 2 fte's. De kosten bedragen € 82.900. De kosten worden verdeeld onder de gemeenten o.b.v. de verrekenpercentages 2022.

Toename verkeersklachten- en meldingen

Budgetoverheveling voor extra inzet op klachten en meldingen voor team Verkeer en Mobiliteit. Dekking komt uit het budget van Verkeersplan en veiligheid.

Jaaroverschrijdende projecten BAR

In de jaarrekening 2021 is voorgesteld projectbudget dat nog niet (volledig) is uitgegeven over te hevelen naar 2022. Deze posten worden gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve.

Verdeling Bijdrage BAR € 873.000 +/+ structureel (2023 € 575.900, 2024 € 558.300, 2025/2026 € 552.100

Met ingang van de begroting 2017 worden kosten voor overhead niet meer verantwoord onder de programma's. Dit betekent dat de bijdrage aan de BAR voor 58,18% verantwoord wordt onder het programma Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen bestuur en voor 41,82% onder Niet onder de programma's vallende baten en lasten.

Huis van Albrandswaard € 25.000 -/- incidenteel

Huur trafo's, huur meters en transportkosten (€ 10.000)

De huidige wettelijk verplichte onderhoudscontracten overschrijden de begroting € 15.000).

Gemeenteraad € 11.000 -/- structureel
Verhoging vergoedingen raadsleden

Verkiezingen € 21.300 -/- incidenteel
Structurele verhoging voor stemburealeden.

Verkiezingen € 51.000 -/- incidenteel
Extra kosten die zijn gemaakt voor de verkiezingen. Deze zijn gecompenseert via een eenmalige vergoeding vanuit het rijk (dec.circulaire 2021) voor het organiseren van verkiezingen onder corona maatregelen.

Griffie € 12.400 -/- structureel
Niet meegenomen salarislasten vanuit aangeleverde begroting 2022.

Griffie € 4.500 -/- structureel
Structureel gaan de salariskosten van het griffiepersoneel met ingang van 2022 iets hoger uitvallen. In samenspraak met de werkgeverscommissie zijn de griffiemedewerkers één schaal hoger ingeschaald, zodat de inschaling in overeenstemming is met gemeenten van gelijke grootte.

Leges en vergunningen APV € 5.300 -/- structureel (2023 € 5.800 -/-, 2024 € 6.200 -/-, 2025 en 2026 € 6.700 -/-)
De verwachting is dat de legesinkomsten afnemen. Deze wijziging is ook zichtbaar in de kostenonderbouwing welke terug te vinden is in de paragraaf lokale heffingen van de begroting 2022. Per abuis is de begrotingswijziging echter nog niet doorgevoerd. Hiermee wordt dat gecorrigeerd.

Veiligheidsvoorzieningen € 45.000 -/- structureel
Voor de inzet van cameratoezicht bij metrostation Poortugaal en Rhoon worden voor het uitkijken van de camerabeelden structurele kosten gemaakt.
De beelden worden op venstertijden actief live uitgekeken. Deze dagen en tijden zijn flexibel aan te passen naar aanleiding van de actuele behoefte. Dit brengt circa 25.000,- vaste kosten met zich mee die naar behoefte op verzoek van de gemeente Albrandswaard flexibel kan stijgen of dalen na evaluatie.
Buiten de venstertijden kunnen de beelden ook direct live worden bijgeschakeld naar aanleiding van actuele meldingen/incidenten. Voor het uitkijken van camerabeelden bij meldingen en incidenten buiten de venstertijden (live-uitkijken) wordt € 5.000 op jaarbasis geraamd. Deze kostenraming is gebaseerd op ervaring van cameratoezicht Rotterdam met de dienstverlening aan andere gemeenten.

Voor het leveren van de verbinding is uitgegaan van een bandbreedte van 50 Mbit/s per metrostation, waarbij de kosten op jaarbasis circa 15.000,- euro bedragen. De jaarlijkse structurele kosten komen hierbij in totaal op circa 45.000,- euro.

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

Uitbreidingsplannen € 9.000 -/- structureel *(2023 € 8.700 -/-, 2024 e.v. € 8.300 -/-)*
In de eerste tussenrapportage 2018, is door de raad besloten om € 60.000 ten laste van de overhead te brengen. Recent is gebleken dat deze wijziging destijds niet helemaal juist is verwerkt. Voorstel is dit nu te herstellen. Dit resulteert in een structureel nadeel van afgerond € 9.000 per jaar (uitgaven minus inkomsten).

Slotvalckensteinsedijk 5 € 85.000 -/- incidenteel
Bij collegebesluit van 28-09-2021 is € 49.800 toegekend voor (asbest)sanering. Dit besluit wordt hier verwerkt. Daarnaast zijn er extra uitgaven voor saneringswerkzaamheden gemaakt en extra uitgaven voor het verwijderen van grond, silo's en kelder. Hiervoor wordt nu een extra kostenbudget gevraagd van € 35.200 waarmee het totale budget € 85.000 wordt.

Kadaster en Vastgoed € 24.600 +/+ structureel
De kosten voor het onderhoud van de Kadaster- en vastgoedsystemen nemen toe. In 2014 is verzuimd dit budget over te hevelen naar de BAR-Organisatie. De omzetting van dit budget naar de BAR-Organisatie is noodzakelijk doordat het kadaster en vastgoed proces en daarbij behorende software kosten vanuit de BAR-Organisatie worden gebudgetteerd. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

PROGRAMMA 3, BUITENRUIMTE

Oudheidskamer Dorpsstraat 27 € 9.000 -/- incidenteel
Herstel hoekkeep

Planmatig onderhoud wegen € 53.600 +/+ incidenteel
In verband met het doorschuiven van investeringen van 2021 naar 2022 worden de afschrijvingen voor het verhogen van de verkeersveiligheid en de Snelfietsroute F15 eenmalig verlaagd.

Straatreiniging € 18.000 -/- structureel

Op de aanbestede integrale onderhoudsbestekken zijn met terugwerkende kracht loon- en brandstofindexeringskosten van zowel CBS Huishoudens (inschrijfleidraad) als de Risicoregeling Grond Weg en Waterbouw uit de RAW systematiek van toepassing. Dit betekent dus dat de inschrijfprijzen van vorig jaar geïndexeerd dienen te worden en de budgetten verhoogd. Voor de bestekken houdt dat in dat er met 7,2% geïndexeerd gaat worden (1,3% CBS Huishoudens en 5,9% Risicoregeling, samen 7,2%). Voor het budget Straatreiniging Onderhoud Verhardingen betekent dit een verhoging van € 13.000. Daarnaast zijn de kosten voor afvoer van groen-, blad- en veegvuil op jaarbasis € 5.000 hoger dan gebudgetteerd.

Straatreiniging € 2.500 +/+ structureel *(€ 4.900 +/+ voor 2023 t/m 2026)*

Lease van een veegmachine per 1-7-2022. Werkzaamheden kunnen door eigen medewerkers worden uitgevoerd in plaats van de inhuur van een aannemer. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Fietsenstallingen € 20.000-/- incidenteel

Schoonmaak en reinigingskosten fietskluizen en omgeving.

Planmatig onderhoud openbare verlichtingen € 65.000 -/- structureel

De energieprijzen op de inkoop markt zijn sinds de situatie in Oekraïne stevig gestegen. Mocht de situatie niet veranderen dan is de verwachting dat de prijzen ook de komende maanden nog verder gaan stijgen. Om de eerste prijsstijgingen op te vangen is een inschatting gemaakt van de benodigde extra kosten. De ontwikkelingen zullen verder in de gaten worden gehouden en er zal gerapporteerd worden naar gelang de situatie veranderd.

Verkeersplan en veiligheid € 80.000 -/- incidenteel

Er vinden momenteel veel ontwikkelingen plaats die hun weerslag hebben op de schaarse ruimte, denk aan woningbouwopgave, energietransitie en klimaatadaptatie. Deze zaken raken direct aan het vakgebied verkeer en mobiliteit (denk aan parkeervraagstukken, verkeerseffecten woningbouw, verkeersveiligheid en ontwikkelingen op duurzame mobiliteit en deelmobiliteit) en zorgen daardoor voor veel vraagstukken die opgepakt moeten worden. Daarnaast leven er onder inwoners altijd vragen of verkeer, van verzoeken om gehandicaptenparkeerplaatsen of verkeersdrempels tot meldingen over te hard rijden en verkeersonveilige situaties. De coronacrisis heeft dit versterkt doordat inwoners hun eigen leefomgeving de afgelopen jaren veel intensiever hebben beleefd. Ook omdat inwoners in 2022 meer zijn blijven thuiswerken blijft het aantal binnengekomen meldingen onverminderd hoog. Hierdoor blijven substantieel meer vragen over verkeer en mobiliteit binnenkomen.

Dat maakt dat er veel vragen in korte tijd moeten worden opgepakt met te beperkte capaciteit aan verkeerskundig beleidsmedewerkers en adviseurs waardoor er onderwerpen blijven liggen. Er vinden momenteel nog afrondende werkzaamheden in het kader van verkeersveiligheid plaats die door externe adviseurs worden opgepakt. De overgebleven projecten in het kader van verkeersveiligheid moeten ook worden ingepast in deze functie. Ten slotte vindt in 2022 de ontwikkeling van het Mobiliteitsplan Albrandswaard plaats, waarbij ook extra inzet gevraagd wordt om samen met alle betrokken interne en externe stakeholders toekomstbestendige beleidskaders op het gebied van mobiliteit voor Albrandswaard op te stellen.

<u>Verkeersplan en veiligheid € 12.000 -/- incidenteel</u>
Door toename in de werkdruk is het tijdelijk noodzakelijk om personeel in te huren voor de afhandeling van tijdelijke verkeersmaatregelen in de BAR gemeenten. Dit betreft de bijdragen vanuit de gemeente Albrandswaard

<u>Verkeersplan en veiligheid € 9.200 +/+ incidenteel</u>
In het eerste half jaar van 2022 zijn extra financiële middelen toegekend voor de ondersteuning binnen het team Verkeer & Mobiliteit. Dit betreft een administratieve overheveling van de financiële middelen vanuit de gemeente richting de BAR-organisatie. Dit is nodig om de toename aan het aantal meldingen (vanuit de coronasituatie) te kunnen afhandelen. Het aantal meldingen is structureel toegenomen, omdat inwoners de eigen leefomgeving intensiever beleven dan voorafgaand aan de coronaperiode, waardoor vaker verkeerssituaties worden gemeld. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

<u>Verkeersinstallaties € 39.000 -/- structureel</u>
De provincie Zuid-Holland beheert de verkeersinstallaties op de Groene Kruisweg in Albrandswaard. Hiervoor betalen wij jaarlijks 26.000 euro aan de Provincie. Deze kosten zijn niet meegenomen in het jaarlijkse budget, waardoor hier structureel 26.000 euro moet worden bijgeraamd.
Het Waterschap Hollandse Delta beheert een poller installatie in de gemeente Albrandswaard. Hiervoor betalen wij ieder jaar 13.000 euro aan het Waterschap. Deze zijn niet meegenomen in het jaarlijkse budget, waardoor hier structureel 13.000 euro moet worden bijgeraamd. Om dergelijke overschrijdingen te voorkomen moeten beide bedragen worden bijgeraamd.

Waterwegen dagelijks onderhoud € 20.000 -/- structureel

Op de aanbestede integrale onderhoudsbestekken zijn met terugwerkende kracht loon- en brandstofindexeringskosten van zowel CBS Huishoudens (inschrijfleidraad) als de Risicoregeling Grond Weg en Waterbouw uit de RAW systematiek van toepassing. Dit betekent dus dat de inschrijfprijzen van vorig jaar geïndexeerd dienen te worden en de budgetten verhoogd. Voor de bestekken houdt dat in dat er met 7,2% geïndexeerd gaat worden (1,3% CBS Huishoudens en 5,9% Risicoregeling, samen 7,2%). De afgelopen jaren was er bovendien al een structureel tekort, dat niet eerder is verwerkt in de begroting. Voor het budget Dagelijks Onderhoud Waterwegen betekent dit dat er een structurele verhoging van € 20.000 nodig is.

Openbaar groen dagelijks € 85.000 -/- structureel

Op de aanbestede integrale onderhoudsbestekken zijn met terugwerkende kracht loon- en brandstofindexeringskosten van zowel CBS Huishoudens (inschrijfleidraad) als de Risicoregeling Grond Weg en Waterbouw uit de RAW systematiek van toepassing. Dit betekent dat de inschrijfprijzen van vorig jaar geïndexeerd dienen te worden en de budgetten verhoogd. Voor de bestekken houdt dat in dat er met 7,2% geïndexeerd gaat worden (1,3% CBS Huishoudens en 5,9% Risicoregeling, samen 7,2%). Voor het budget Openbaar Groen Dagelijks Onderhoud betekent dit een verhoging van € 76.000. Daarnaast zijn de kosten voor afvoer van groen-, blad- en veegvuil op jaarbasis € 9.000 hoger dan gebudgetteerd.

Openbaar groen dagelijks € 20.000 -/- structureel

In de jaarrekening 2021 is aangegeven dat het project 'omvormen van hagen naar heesterbeplanting en gras' niet doorgaat (zie Planmatig onderhoud). Het budget Openbaar Groen Dagelijks zal daarom structureel met € 20.000 verhoogd dienen te worden.

Planning reiniging en afval € 57.500 +/+ incidenteel

De investeringen met betrekking tot de ondergrondse containers waren in 2021 nog niet afgerond. Hierdoor verlagen de afschrijvingskosten in 2022.

Inzameling huishoudelijk afval € 69.000 -/- incidenteel

Binnen de gemeente staan meerdere types ondergrondse containers voor REST/PMD. Voor een aantal containers zijn sleutels aan te schaffen om het serviceluik te kunnen openen en vervolgens afval te kunnen storten zonder betaling van het variabele tarief.
E.e.a. kan worden opgelost met het plaatsen van een gecertificeerd slot op de serviceluiken van PMD/REST.

Met het plaatsen van gecertificeerde sloten op alle 32 ondergrondse containers PMD/REST is een bedrag gemoeid van **€ 3.000**,-. Met dit bedrag is geen rekening gehouden in de begroting.

De prijzen van brandstof, gas en elektra zijn de afgelopen periode enorm gestegen. De verwachting is dat de NV Bar-Afvalbeheer in 2022 een bedrag van € 45.000,- meerkosten heeft +aan brandstof. Daarnaast worden de kosten voor gas en elektra via de servicekosten doorbelast door de verhuurder. Aangezien er sprake is van energiecontracten met variabele tarieven is de verwachting dat de extra servicekosten in 2022 op basis van huidig gebruik € 20.000,- bedragen.
Het aandeel van de gemeente Albrandswaard in deze autonome kostenstijging bedraagt **€ 13.000,-** vooralsnog incidenteel.

In de Emmastraat is op een voormalig stuk groen het project Emmastaete gerealiseerd. De gevel van de nieuwbouw staat dicht op de ondergrondse glascontainers. Om problemen met betrekking tot geluidsoverlast te voorkomen worden de huidige containers verwijderd en wordt elders op het parkeerterrein een nieuwe locatie ingericht. De oude locatie wordt hierbij ingericht als parkeerplaatsen waardoor deze niet verder afnemen. Kosten bedragen afgerond **€ 27.000,-,** waarbij wordt opgemerkt dat voorafgaande aan de verplaatsing voor de locatie nog een zienswijzeprocedure wordt doorlopen.

Na invoering van het variabel tarief is gebleken dat de locatie Ghijseland nog niet voldoet om een goede inzameling en dienstverlening mogelijk te maken. Vanwege de afstand tot de bestaande complexen en de veelal senioren bewoners op deze locatie is het noodzakelijk om een 2e locatie voor REST/PMD in te richten en de bestaande locatie aan te passen. Het aanpassen van de locatie kost **€ 6.000,-,** waarbij wordt opgemerkt dat voorafgaande aan de uitbreiding nog een zienswijzeprocedure wordt doorlopen.

Na invoering van het variabel tarief is gebleken dat de locatie Tweespan en Vierspan nog niet voldoet om een goede inzameling en dienstverlening mogelijk te maken. De containers aan de Zwaluwenlaan staan op een te grote afstand voor de veelal senioren bewoners van de Tweespan en Vierspan. De kosten verbonden aan het verplaatsen van de containers bedragen afgerond **€ 10.000,-,** waarbij wordt opgemerkt dat voorafgaande aan de verplaatsing voor de locatie Twee/Vierspan nog een zienswijzeprocedure wordt doorlopen.

Om de inzamellocatie Sleedoorn optimaal in te kunnen richten is het noodzakelijk geweest om een container in een parkeervak te plaatsen. Als gevolg hiervan dient een laadpaal voor elektrische voertuigen en een mindervalideparkeerplaats verplaatst te worden. De geraamde kosten bedragen **€ 10.000,-.**

Afval-brengstation € 40.000 +/+ structureel
In 2022 zijn er voor enkele afvalstromen van de milieustraat, na een aanbesteding, nieuwe contracten afgesloten. De nieuwe verwerkingstarieven die hieruit voortkomen, zorgen voor een structureel voordeel van € 40.000. (€ 20.000 minder lasten/€ 20.000 meer opbrengsten)

Overige gemalen € 1.200 +/+ structureel *(€ 2.400 +/+ voor 2022 t/m 2026)*
Budget wordt overgeheveld naar de BAR-begroting ter dekking van de leasekosten van een dienstvoertuig voor de nieuwe beheerder rioolgemalen. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Duurzame energietransitie € 146.900 +/+ incidenteel
Werkzaamheden in de BAR overheveling loonkosten (toegenomen wettelijke milieutaken (€ 35.200) en uitvoering gemeentelijk klimaatadvies (€ 111.700). *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Begraafplaatsen € 30.000 -/- structureel
De afgelopen jaren is er een structureel tekort, door uitbreiding van taken, werkzaamheden en indexatie. Dit is nooit eerder verwerkt in de begroting. Ook zijn de onderhoudsbestekken opnieuw aanbesteed waarin de werkelijke indexering verwerkt is.

PROGRAMMA 4, FINANCIËN

Stelposten € 100.000 +/+ structureel (2022 € 300.000+/+, 2024 t/m 2026 422.700 +/+)
In de begroting 2022 is al gedeeltelijk rekening gehouden met een CAO stijging, deze stelpost wordt nu gebruikt voor de financiële gevolgen van de CAO. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon € 62.000 -/- incidenteel (2022 € 41.500 -/-)
Bouwrijp maken en plaatsen units.

Gebouw BBS De Wegwijzer Sportlaan Rhoon € 20.000 -/- structureel
Huurkosten 1 unit tijdelijke huisvesting, meerjarig 2 units.

Gebouw BBS Don Bosco Havendam Rhoon € 87.000 -/- incidenteel
Bouwrijp maken t.b.v. units en aanpassen schoolplein.

Gebouw BBS Don Bosco Havendam Rhoon € 32.000 -/- structureel t/m 2025
Huurkosten units tijdelijke huisvesting.

Educatieve agenda € 20.000 -/- incidenteel
Afgelopen periode is het collegevoorstel 'Onderwijshuisvesting' vastgesteld door het college. In beslispunt 3 staan de gevolgen voor de financiën beschreven. Ter uitvoering van het scenario-onderzoek eenmalig aanvullend budget beschikbaar stellen van 20.000,- voor de post "FCL Educatieve agenda".

Volwasseneducatie € 5.600 +/+ structureel (2023 € 7.700 +/+, 2024 € 7.100 +/+ en 2025/2026 € 6.500 +/+)
Voor de inzet van de WEB-middelen (Wet Educatie Beroepsonderwijs) en de organisatie van de trajecten rondom basisvaardigheden is vanaf 1 juli 2022 in de BAR-organisatie een netwerkcoördinator nodig die externe en interne partners aan elkaar verbindt. Ter dekking van de personele kosten van de netwerkcoördinator wordt voorgesteld om vanaf 2022 structureel budget (Barendrecht 38,84%, Albrandswaard 20,43%, Ridderkerk 40,73%) beschikbaar te stellen vanuit de gemeenten en deze structureel over te hevelen naar de BAR-organisatie.
De bijdrage van Albrandswaard (€ 11.200) bestaat voor een deel uit bestaand budget. Dit wordt overgeheveld naar de BAR-organisatie en voor het overige deel wordt een extra bijdrage aan de gemeente Albrandswaard gevraagd. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Jeugdwerk € 50.000 -/- incidenteel
Er is een tijdelijke intensivering van het jongerenwerk ingezet vanaf november 2021. Deze wordt bekostigd vanuit de Corona steungelden die in 2021 zijn ontvangen.

Jeugdwerk € 2.500 -/- incidenteel
De doorvertaling door sociale partners van de hogere overheidsbijdrage voor loonsverhoging in een hogere cao zal tot hogere uitgaven leiden voor gemeenten die contracten hebben met of subsidies verlenen aan zorg- en welzijnsaanbieders in het sociaal domein (Wmo en Jeugdzorg). Het betreft zowel maatwerk- als algemene voorzieningen zolang deze maar onder de Wmo of Jeugdwet vallen.

PROGRAMMA 6, SPORT

Exploitatie zwembad € 50.000 -/- structureel
Op basis van het verbruik vorig jaar en de toename van de energiekosten is een structurele kostenstijging van ca. € 50.000 te verwachten.

Sporthal Rhoon € 27.600 -/- structureel (2023 € 28.100 -/-, 2024 € 28.600 -/-, 2025/2026 € 29.200 -/-)
De huurinkomsten zijn structureel lager gebleken.

Sporthal Rhoon € 12.900 +/+ structureel
Belasting is structureel te hoog geraamd.

Sporthal Rhoon € 2.000 -/- incidenteel
Het huisvuilafvoer van het Huis van Albrandswaard is toegevoegd waardoor de container 2 keer in plaats van 1 keer in de week wordt geleegd.

Sporthal Rhoon € 6.800 -/- structureel
In beheerovereenkomst is schoonmaak uit het contract gehaald. Schoonmaakkosten zijn hoger dan aanvankelijk geraamd.

Sporthal Rhoon € 9.500 structureel (2023 € 9.600 +/+, 2024 € 9.800 +/+, 2025/2026 € 9.900 +/+)
Vervallen overige kosten en schades

Sporthal Rhoon € 25.900 -/- incidenteel
Rolluiken i.v.m. veiligheid conform collegebesluit 455199 (€ 17.000) en controle, aanschaf en herstel sporttoestellen (€ 8.900).

Campus Portland sportzaal € 32.000 -/- structureel
Structureel hogere schoonmaakkosten (€ 12.000) dan geraamd en lagere huurinkomsten (€ 10.000).

Gymlokaal Poortugaal € 3.000 -/- incidenteel
Aanschaf en montage rolluiken voor berging i.v.m. veiligheid.

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

Minimabeleid € 50.000 -/- structureel

De uitgaven bijzondere bijstand stijgen door de toenemende kosten van bewindvoering en de kosten van het huisvesten van statushouders. Deze kosten blijven hoog waardoor er structureel moet worden bijgeraamd.

Minimabeleid € 20.000 -/- structureel t/m 2025

Door de gewijzigde Wet vereenvoudiging beslagvrije voet is er in sommige situaties geen ruimte meer om leenbijstand (bijzondere bijstand) af te lossen. De begrote inkomsten op dit onderdeel zullen daarom moeten worden bijgesteld, er worden minder baten ontvangen.

Schuldhulpverlening € 17.300 +/+ incidenteel en € 4.000 +/+ structureel

Overheveling budget € 17.300 naar de BAR ten behoeve van de inhuur projectleider die ingezet wordt ten behoeve van de kwaliteitsverbetering Schuldhulpverlening. Structurele overheveling budget € 4.000) ten behoeve van applicatie Stratech voor schuldhulpverlening met als doel de wettelijke taak schuldhulpverlening uit te voeren en om managementinformatie aan te leveren. De huidige leverancier Centric houdt op met de bestaande applicatie te ondersteunen. (*Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Opvang Oekraïners € 100.000 -/- incidenteel

Voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne zijn financiële middelen nodig. De effecten van deze crisissituatie zijn nog niet te overzien. Voor de eerste incidentele uitgave heeft het college een noodbudget van € 100.000 beschikbaar gemaakt.

ELIP € 10.900 -/- incidenteel

Voor de uitvoering van de ELIP-aanpak en het regionaal kwaliteitsconvenant is respectievelijk €13.200 en €4.000 beschikbaar gesteld. Van deze € 13.200 is € 6.900 bestemd voor instrumenten zoals taallessen, examens en tolken. Het overige deel zijn uitvoeringskosten in de BAR organisatie.

Mantelzorgwaardering o.a. Pluim € 7.500 -/- incidenteel

De gemeenteraad heeft eind 2021 ingestemd met de motie voor het ophogen van de Mantelzorgpluim van € 75 naar € 100. Dit betekent dat elke mantelzorger (die 3 maanden of langer mantelzorg verleend) een pluim kan krijgen. Door de ophoging van de pluim is er een verhoging van het budget nodig van € 7.500

Ouderenwerk € 3.000 -/- incidenteel

De doorvertaling door sociale partners van de hogere overheidsbijdrage voor loonsverhoging in een hogere cao zal tot hogere uitgaven leiden voor gemeenten die contracten hebben met of subsidies verlenen aan zorg- en welzijnsaanbieders in het sociaal domein (Wmo en Jeugdzorg). Het betreft zowel maatwerk- als algemene voorzieningen zolang deze maar onder de Wmo of Jeugdwet vallen.

Welzijnswerk, preventie zorg SWA € 4.500 incidenteel

Zie toelichting onder ouderwerk

Volksgezondheid € 2.000 -/- incidenteel

Zie toelichting onder ouderenwerk

Inzet in wijkteams € 245.000 +/+ structureel

Toegang

Het uitgangspunt van de vastgestelde Nota Integraal Beleid Sociaal domein is dat de komende jaren het accent van het wijkteam verschuift naar een netwerksamenwerking, het inzetten op hulpverlening en het voeren van casusregie. Tot 2022 was indiceren/ toeleiden naar specialistische hulpverlening eveneens een taak van de wijkteams. Vanaf dit jaar heeft de gemeente een meer prominente rol bij de toegang en toeleiding naar specialistische hulpverlening ingenomen, hetgeen heeft geleid tot een scheiding van taken en rollen t.a.v. hulpverlenen en/of voeren van casusregie ten opzichte van indiceren. Om de taak van toeleiding/ indiceren uit te kunnen voeren zijn wijkteammedewerkers Toegang in dienst gekomen van de BAR-organisatie, hetgeen vraagt om een structurele overheveling van het budget van de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Zorg en Veilig

Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de intensief vrijwillige hulpverlening. De gemeente heeft deze extra taak overgedragen gekregen van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond. In 2021 zijn voorbereidende werkzaamheden op de uitvoering van deze taken verricht. De feitelijke uitvoering vindt vanaf dit jaar plaats door de wijkteammedewerkers Zorg & Veilig. Zij beschikken over specialistische kennis en kunde om veiligheidsvraagstukken op te kunnen pakken. Om de taak van toeleiding/ indiceren uit te kunnen voeren zijn wijkteammedewerkers Toegang in dienst gekomen van de BAR-organisatie. Bekostiging van de inzet vindt o.a. plaats door het in mindering brengen van de bijdrage aan de GRJR (€ 20.000,-) en de inzet van beschikbaar gestelde DUVO-middelen (€ 30.000).

Daarnaast vraagt het om een structurele overheveling van een gedeelte van het budget inzet wijkteams vanuit de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Proces & Kwaliteit
Samen met de kwaliteitsmedewerker vormt de wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit de verbinding tussen enerzijds de uitvoering en anderzijds beleid en contractmanagement. De wijkteammedewerker adviseert over toepassingen van beleid en zorgt voor een eenduidige communicatie naar de wijkteammedewerkers Preventie & Ondersteuning, Zorg&Veilig en Toegang. Tevens stelt de wijkteammadewerker Proces & Kwaliteit werkinstructies op, evalueert en herijkt deze indien van toepassing. Vanwege de aanpassing van het takenpakket van gedragsdeskundigen en de overdracht naar de wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit en vanwege de uitbreiding van het aantal taken (o.a. intensief vrijwillige jeugdhulp) is inzet nodig om deze taken uit te voeren. Om deze taak uit te kunnen voeren is een wijkteammedewerker Proces & Kwaliteit in dienst gekomen van de BAR-organisatie, hetgeen vraagt om een structurele overheveling van een gedeelte van het budget van de inzet wijkteams vanuit de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

Samenvattend gaat het in totaal om een bedrag van € 245.000,- dat van de gemeentelijke begroting van het budget inzet wijkteams wordt overgeheveld naar de BAR-organisatie. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

CAO Stijging
Het begrootte bedrag van 2021 was leidend voor het uitvoeren van de aanbesteding voor het leveren van jeugdhulpverlening en maatschappelijke ondersteuning in de wijkteams. Inmiddels zijn de overeenkomsten ondertekend en per 1-1-2022 ingegaan. In de overeenkomst is de bepaling opgenomen dat de tariefopbouw (fte-prijs) gedurende de looptijd van de overeenkomst vaststaat en dat de kosten jaarlijks de stijging volgen van de voor Opdrachtnemer relevante CAO lonen.
Er zijn 5 verschillende organisaties gecontracteerd, waarbij sprake is van 4 verschillende CAO’s te weten CAO Jeugdzorg, CAO GGz, CAO Sociaal Werk en CAO Gehandicaptenzorg. De CAO’s hadden een looptijd tot juli, oktober of december 2021. Voor de CAO’s GGZ en Sociaal Werk is inmiddels een akkoord bereikt. Ten aanzien van de CAO Gehandicaptenzorg en Jeugdzorg worden nog onderhandelingen gevoerd. De stijging in de kosten, ten aanzien van de aanpassingen van de CAO’s, zal bij de 2e tussenrapportage in beeld worden gebracht.

Specialistische jeugdvoorzieningen in natura € 50.000 +/+ structureel

Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de intensief vrijwillige hulpverlening. De gemeente heeft deze extra taak overgedragen gekregen van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond. In 2021 zijn voorbereidende werkzaamheden op de uitvoering van deze taken verricht. De feitelijke uitvoering vindt vanaf dit jaar plaats door de wijkteammedewerkers Zorg & Veilig. Zij beschikken over specialistische kennis en kunde om veiligheidsvraagstukken op te kunnen pakken. Om de taak van intensief vrijwillige hulpverlening uit te kunnen voeren zijn wijkteammedewerkers Zorg en Veilig in dienst gekomen van de BAR-organisatie. Bekostiging van de inzet vindt o.a. plaats door een gedeelte van het budget van de inzet wijkteams structureel over te hevelen van de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie. Daarnaast wordt een bedrag van € 20.000 (het in mindering brengen van de bijdrage aan de GRJR) en een bedrag van € 30.000 (beschikbaar gestelde DUVO-middelen) overgeheveld van het budget van de gemeentelijke begroting naar de BAR-organisatie.

In totaal gaat het om een bedrag van € 50.000 dat structureel van de gemeentelijke begroting vanuit specialistische jeugdhulp wordt overgeheveld naar de BAR-organisatie. *(Zie programma 1 BAR bijdrage)*

Medisch Centrum Rijsdijk € 29.400 -/- structureel baten en lasten (2023 € 33.000 -/-, 2024 € 36.800 -/-, 2025 en 2026 € 40.500 -/-)

Per 1 juni 2021 is de huur beëindigd en vervallen zowel de huurlasten als de huurinkomsten.

NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN

Bijdrage BAR (overhead)

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

Algemene uitkering € 3.052.000 +/+ structureel (2023 € 1.208.000 +/+, 2024 € 1.209.000 +/+, 2025 € 1.346.000 +/+, 2026 € 1.452.000 +/+)

Vanuit de septembercirculaire gemeentefonds 2021 wordt volgens Raadsinformatiebrief van 12 oktober 2021 € 2.769.000 bijgeraamd. Vanuit de decembercirculaire gemeentefonds 2021 wordt € 283.000 bijgeraamd, zie hiervoor Raadsinformatiebrief van 18 januari 2022.

Algemene uitkering € 1.453.200 -/- incidenteel

Betreft aframen stelpost Jeugd 2022 omdat deze definitief en incidenteel is vastgesteld voor 2022 in de septembercirculaire van het gemeentefonds 2021. Zie Raadsinformatiebrief van 12 oktober 2021.

Recapitulatie van de budgettair neutrale posten

PRODUCT	OMSCHRIJVING	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
Geen mutaties							
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
Reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Verkoop de Meijle	896.900					
Reserve betaalbare woningen	Verkoop de Meijle		-896.900				
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		**896.900**	**-896.900**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 3 - Buitenruimte							
Extra aanpak zwerfafval	Nedvang aanpak zwerfafval		-29.500				
Extra aanpak zwerfafval	Inkomsten Nedvang	29.500					
Openbaar groen planmatig	Vervallen project omvormen hagen	50.000		50.000			
Reserve BOR	Vervallen omvormen hagen		-50.000	-50.000			
Openbaar groen dagelijks	Extra kosten i.v.m. vervallen project omvormen hagen		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Riolering planmatig onderhoud	Rioolreiniging en inspectie uitgevoerd in 2021	53.800					
Riolering planmatig onderhoud	Mutaties riolering en gemalen	99.700					
Hoofdrioolgemaal Rhoon	Stijging energiekosten		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Hoofdrioolgemaal Poortugaal	Stijging energiekosten		-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Overige gemalen	Stijging energiekosten		-137.500	-137.500	-137.500	-137.500	-137.500
Baten rioolrecht	Meegenomen in tarief			18.600	18.600	18.600	18.600
Baten rioolrecht	Meegenomen in tarief			134.900	134.900	134.900	134.900
Gebouw Dorpsdijk 65a	Vervangen dak berging begraafplaats		-17.000				
Reserve groot onderhoud	Vervangen dak berging begraafplaats	17.000					
Planmatig onderhoud Rhoonse baan	Overheveling jaarrekening 2021		-77.000				
Culturele vorming	Overheveling jaarrekening 2021		-75.100				
Kunstobjecten beeldende vormgeving (Rode Boog)	Overheveling jaarrekening 2021		-15.000				
Plan Rhoonse stort	Overheveling jaarrekening 2021		-7.500				
Algemene uitkering	Dekking budgetoverheveling jaarrekening 2021	174.600					
Buitenruimte		**424.600**	**-444.600**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
Programma 4 - Financien							
Stelposten	Overheveling jaarrekening 2021 - Opstellen visie Rand van Rhoon		-40.000				
Stelposten	Overheveling jaarrekening 2021 - Projectbudget omgevingsvisie		-24.700				
Algemene uitkering	Dekking budgetoverheveling jaarrekening 2021	64.700					
Stelposten	Niet behaalde bezuiniging omvormen beplanting	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Financiën		**84.700**	**-64.700**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**

PRODUCT	OMSCHRIJVING	2e Tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2023	2024	2025	2026
Programma 5 - Educatie							
SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage (OAB)	Toekenningsbeschikking OAB	265.900					
SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage (OAB)	Toekenningsbeschikking OAB		-265.900				
SISA Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	Toekenningsbeschikking NPO	151.900					
SISA Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	Toekenningsbeschikking NPO		-151.900				
Educatie		**417.800**	**-417.800**	-	-	-	-
Programma 6 - Sport							
Sportbeleid	Overheveling jaarrekening 2021		-43.700				
Algemene uitkering	Dekking budgetoverheveling jaarrekening 2021	43.700					
Sport		**43.700**	**-43.700**	-	-	-	-
Programma 7 - Sociaal domein							
Wet BUIG uitkeringen	Verwachte hogere uitgaven en inkomsten	607.600					
Wet BUIG uitkeringen	Verwachte hogere uitgaven en inkomsten		-607.600				
WMO Huishoudelijke verzorging ZIN	Wegwerken wachtlijsten dekking		-160.000				
WMO begeleiding en overige in natura	Ontwikkeling maatwerkvoorz.(ged.dekking HH)	70.000					
WMO Huishoudelijke verzorging PGB	Aframing ter gedeeltelijke dekking HH zorg ZIN	25.000					
Mutatie reserve sociaal domein	Dekking HH zorg ZIN	65.000					
Volksgezondheid	Overheveling jaarrekening 2021		-46.900				
Dak en Thuisloosheid	Overheveling jaarrekening 2021		-31.100				
Wet Buig - uitvoeringskosten TOZO	Overheveling jaarrekening 2021		-124.300				
Algemene uitkering	Dekking budgetoverheveling jaarrekening 2021	202.300					
Sociaal Domein		**969.900**	**-969.900**	-	-	-	-
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Geen mutaties							
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		**-**	**-**	-	-	-	-
TOTAAL		**2.837.600**	**-2.837.600**				
Saldo 2e tussenrapportage 2021			**-**	-	-	-	-

Toelichtingen op de budgettair neutrale wijzigingen

-/- is nadelig +/+ is voordelig

PROGRAMMA 1, OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR

Geen mutaties

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

Verkoop de Meijle – budgettair neutraal

Voor de herontwikkeling van de school De Meijlle heeft het buurtinitiatief geresulteerd in een nieuw bestemmingsplan dat is vastgesteld op 14 december 2020. De grond met het schoolgebouw is op 21 april 2021 verkocht aan de initiatiefnemer. De school wordt gesloopt om plaats te maken voor 4 vrijstaande woningen. Op de verkoopwaarde is de boekwaarde van het gebouw, de lopende afschrijvings- en rentelasten afgeboekt. Het netto resultaat van dient conform het raadsbesluit 15 juli 2019 te worden toegevoegd aan de Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve.
Gezien de aard van de gevormde bestemmingsreserve betaalbare en bereikbare woningen in de eerste begrotingswijziging 2021, stellen we voor het voornoemde netto resultaat € 896.900 uit de Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve te onttrekken én tegelijkertijd in de bestemmingsreserve betaalbare en bereikbare woningen te storten.

PROGRAMMA 3, BUITENRUIMTE

Extra aanpak zwerfafval € 29.500 baten en lasten budgettair neutraal - incidenteel

De inkomsten van Afvalverpakkingenfonds NedVang worden volledig ingezet in het jaar 2022 voor de Aanpak van zwerfafval.

Openbaar groen planmatig € 50.000 +/+ incidenteel (2023 € 50.000 +/+)

In de jaarrekening 2021 is aangegeven dat het project 'omvormen van hagen naar heesterbeplanting en gras' niet doorgaat. Het in 2022 en 2023 geraamde budget voor dit project inclusief de dekking uit de bestemmingsreserve 'Beheer openbare ruimte' komt te vervallen.

Openbaar groen dagelijks € 20.000 -/- structureel

In de jaarrekening 2021 is aangegeven dat het project 'omvormen van hagen naar heesterbeplanting en gras' niet doorgaat (zie Planmatig onderhoud).

Het budget Openbaar Groen Dagelijks zal daarom structureel met € 20.000 verhoogd dienen te worden. Dekking uit stelpost programma 4.

Riolering planmatig onderhoud € 53.800 +/+ incidenteel
De rioolreinigings- en inspectieronde van 2022 is reeds in 2021 uitgevoerd. De totale kosten waren € 53.800. Het budget voor 2022 kan met dit bedrag worden verlaagd.

Hoofdrioolgemaal Rhoon, Poortugaal en overige gemalen € 153.500 -/- structureel
De tarieven voor energie zijn verhoogd en daarmee stijgt ook de energiebelasting.

Riolering planmatig onderhoud € 99.700 +/+ incidenteel
De mutaties voor riolering en gemalen worden in 2022 verrekend met de voorziening beklemde middelen riolering.

Baten rioolrecht € 153.500 +/+ structureel
De mutaties voor riolering en gemalen worden vanaf 2023 meegenomen bij de berekening van de tarieven voor de rioolheffing.

Gebouw Dorpsdijk 65a € 17.000 -/- incidenteel
Vervangen dak berging begraafplaats Rhoon. Dekking uit de reserve groot onderhoud gebouwen.

Overheveling projectbudget jaarrekening 2021
In de Jaarrekening 2021 is voorgesteld projectbudget dat nog niet (volledig) is uitgegeven over te hevelen naar 2021. Deze posten worden gedekt door een onttrekking aan de Algemene Reserve.

Het betreft hier de volgende posten:

Budget	Bedrag
Planmatig onderhoud Rhoonse baan	-77.000
Culturele vorming	-75.100
Kunstobjecten beeldende vormgeving (Rode Boog)	-15.000
Plan Rhoonse stort	-7.500
Totaal programma 3 - dekking algemene reserve	**-174.600**

PROGRAMMA 4, FINANCIËN

Overheveling projectbudget jaarrekening 2021

De volgende budgetten worden overgeheveld vanuit de jaarrekening 2021 en worden gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve.

Budget	Bedrag
Stelposten - opstellen visie Rand van Rhoon	-40.000
Stelposten - projectbudget omgevingsvisie	-24.700
Totaal programma 7 - dekking algemene reserve	**-64.700**

Stelposten € 20.000 +/+ structureel

Dekking extra kosten niet behaalde ombuiging omvormen beplanting (Zie programma 3 – openbaar groen dagelijks)

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage (OAB) € 265.900 incidenteel baten en lasten

De voorlopige toekenningsbeschikking voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB) bedraagt €265.900. In de begroting zijn de baten en lasten niet afzonderlijk begroot. Dit wordt hiermee gecorrigeerd.

SISA Nationaal Programma Onderwijs (NPO) € 151.900 incidenteel baten en lasten

De toekenningsbeschikking voor Het nationaal Programma Onderwijs (NPO) is een specifieke rijksuitkering die loopt van augustus 2021 t/m juli 2023. Deze uitkering is bedoeld om de achterstanden binnen het onderwijs te verhelpen. Voor 2022 is een bedrag toegekend van €151.915. In de begroting zijn de baten en lasten niet afzonderlijk begroot. Dit wordt hiermee gecorrigeerd.

PROGRAMMA 6, SPORT

Overheveling projectbudget jaarrekening 2021

In de Jaarrekening 2021 is voorgesteld het projectbudget voor Sportbeleid € 43.700 -/- dat nog niet (volledig) is uitgegeven over te hevelen naar 2021. Deze post wordt gedekt door een onttrekking aan de Algemene Reserve.

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

Wet BUIG uitkeringen baten € 607.600 incidenteel baten en lasten
De post 'Inkomensoverdrachten Rijk' in de begroting 2022 is gebaseerd op een eerdere beschikking vanuit het Rijk. Het verschil tussen het bedrag in de begroting (4.354.700) en de laatste beschikking zijnde het voorlopige budget 2022 (4.962.300) is €607.600. De verwachte hogere inkomsten zijn gebaseerd op de verwachte hogere uitgaven. Om die reden wordt dit neutraal bij/afgeraamd.

WMO Huishoudelijke verzorging ZIN € 160.000 -/- incidenteel
In het collegebesluit van 7 december 2021 is besloten de raad voor te stellen bij de 1e tussenrapportage 2022 een bedrag van €90.000 incidenteel beschikbaar te stellen in 2022 uit de Reserve Sociaal Domein voor de ingeschatte financiële consequenties van de verstrekking van zorg in natura als gevolg van het wegwerken van de wachtlijsten. Op basis van de huidige inzichten moet dit bedrag opgehoogd worden met € 70.000. Bij de tweede tussenrapportage zal worden beoordeeld of dit bedrag een structureel karakter moet krijgen.

WMO begeleiding en overige in natura € 70.000 +/+ incidenteel
Op basis van de realisatie 2021 en de ontwikkeling van het aantal maatwerkvoorzieningen wordt voorgesteld in 2022 een incidentele aframing te doen van € 70.000. Hiermee wordt de (extra) stijging bij de hulp bij het huishouden gedekt.

WMO Huishoudelijke verzorging PGB € 25.000 +/+ incidenteel
Een bedrag van € 25.000 kan worden afgeraamd als (gedeeltelijke) dekking voor de gestegen kosten huishoudelijke verzorging ZIN
Bij de 2e tussenrapportage zal worden beoordeeld of dit bedrag een structureel karakter moet krijgen.

Reserve sociaal deelfonds € 65.000 +/+ incidenteel
Dekking tekort WMO huishoudelijke zorg ZIN conform collegebesluit.

Overheveling projectbudget jaarrekening 2021
In de Jaarrekening 2021 is voorgesteld projectbudget dat nog niet (volledig) is uitgegeven over te hevelen naar 2021. De volgende posten worden gedekt door een onttrekking aan de Algemene Reserve.

Budget	Bedrag
Volksgezondheid	-46.900
Dak en Thuisloosheid	-31.100
Wet Buig - uitvoeringskosten TOZO	-124.300
Totaal programma 7 - dekking algemene reserve	**-202.300**

NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN

Geen mutaties

BIJLAGEN

Bijlage 1 - investeringskredieten

Nr.	Investeringen	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Begroting 2022	Doorgeschoven vanuit 2021	Mutaties 2022	Geraamde uitgaven 2022	Werkelijke uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven 2022	Doorschuiven naar 2023
	Bestuurskosten, meubilair	30.900	23.300	7.600	-	30.900		30.900	
1	Cameratoezicht metrostations	-	-	-	108.500	108.500	-	108.500	
	Aanleg parkeertrerrein locatie Sonneheerdt	-		-	-	-	1.200	-1.200	
	Reconstructies wegen	625.600	535.600	90.000	-	625.600		625.600	
	Renovatie park Rhoon en Sportlaan	667.000		39.300	-	39.300		39.300	
	005 ARM Portlandse Baan	23.400		22.700	-	22.700	300	22.400	
	006 t/m 008 Div masten en armaturen	29.500		19.600	-	19.600	3.600	16.000	
	Bruggen Rhoon/Portugaal 2022	88.400	61.900	26.500	-	88.400		88.400	
	Snelfietsroute F15	436.400		175.400	-	175.400	19.000	156.400	
	Snelfietsroute F15 (bate)	-172.700		-12.400	-	-12.400		-12.400	
	Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard	1.365.900	500.000	660.300	-	1.160.300	80.000	1.080.300	
	Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard	25.000		21.300	-	21.300		21.300	
	OVL vervangen armaturen	75.000	75.000	-	-	75.000		75.000	
	002 t/m 004 Div masten en armaturen	60.000		31.400	-	31.400	20.400	11.000	
	AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon	149.800		134.300	-	134.300		134.300	
	AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon (bate)	-74.900		-74.900	-	-74.900		-74.900	
	Beschoeiingen 2022	176.400	87.600	88.800	-	176.400	5.100	171.300	
	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	177.500	177.500	-	-	177.500	81.900	95.600	
	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate)	-81.900	-81.900	-	-	-81.900	-81.900	-	
	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	147.900	147.900	-	-	147.900	68.200	79.700	
	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	-68.200	-68.200	-	-	-68.200	-68.200	-	
	Ventilatie scholen De Overkant	-		-	-	-	-59.500	59.500	
	Ventilatie scholen De Parel	344.400	344.400	-	-	344.400	159.000	185.400	
	Ventilatie scholen De Parel (bate)	-158.900	-158.900	-	-	-158.900	-159.000	100	
	Ventilatie scholen Don Bosco	455.000	455.000	-	-	455.000		455.000	
	Ventilatie scholen Don Bosco (bate)	-210.000	-210.000	-	-	-210.000	-210.000	-	
	Ventilatie scholen Valkesteijn Zuid	-		-	-	-	-58.700	58.700	
	Ventilatie scholen Het Lichtpunt	289.200	289.200	-	-	289.200	113.500	175.700	
	Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	-133.700	-133.700	-	-	-133.700	-133.500	-200	
	Ventilatie scholen De Grote Reis	-		-	-	-	-210.000	210.000	
	Ventilatie scholen OBS Portland	-		-	-	-	-72.600	72.600	
	Aanschaf onderwijsleerpakk.en 1e inrichting	27.000		27.000	-	27.000		27.000	
	Ventilatie scholen Valkesteijn Noord	-		-	-	-	-45.200	45.200	
	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase	638.300		20.300	-	20.300	800	19.500	
	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase (bate)	-102.900		-	-	-		-	
	Speelvoorzieningen 2022	173.600	173.600	-	-	173.600	19.900	153.700	
2	Aanschaf ondergrondse containers	298.500		112.900	10.100	123.000	72.400	50.600	
2	Ondergrondse containers Papier	275.400		151.400	10.100	161.500	13.500	148.000	
	Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval	206.700		82.000	-	82.000		82.000	
	Aanschaf minicontainers GFT	60.100		-	-	-	-60.100	60.100	
	Aanschaf minicontainers papier 2021	120.300		-	-	-	-63.900	63.900	
	Ruimen graven 2021	63.100	31.800	31.300	-	63.100		63.100	
	Overhoeken (subsidieproject)	935.100		231.000	-	231.000	700	230.300	
	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	-704.100		-	-	-		-	
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	1.987.800		13.000	-	13.000	-16.900	29.900	
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	-1.987.800		-13.000	-	-13.000	-13.100	100	
	Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	125.500		-	-	-	8.100	-8.100	
	Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop	137.900		-	-	-	10.500	-10.500	
	Voorb herontw Schutskooiwijk/PoortugaalWest	60.000		25.300	-	25.300	2.200	23.100	
3	Voorber.kred. Ontwikkeling De Omloop	75.000		-	75.000	75.000	22.900	52.100	
	Totaal	**6.656.500**	**2.250.100**	**1.911.100**	**203.700**	**4.364.900**	**-549.400**	**4.914.300**	**-**

Toelichting:

1. Cameratoezicht metrostations

Op 2 november 2021 is het collegebesluit 410702 vastgesteld voor de inzet van cameratoezicht bij de metrostations Rhoon en Poortugaal. Voor de aanschaf van 9 camera's en de extra kosten voor het plaatsen is een budget benodigd van € 108.500.

2. Aanschaf ondergrondse containers

Op 31 augustus 2021 is er een collegebesluit geweest voor het uitvoeren van de acties vanuit de zienswijzen. In dit besluit is aangegeven dat dit resulteert in € 20.200 aan extra kosten.

2. Voorbereidingskrediet Ontwikkeling De Omloop

Met het collegebesluit van 21 december 2021 (430100) heeft het college van B&W besloten een krediet van € 75.000,- ter beschikking te stellen voor het eerste halfjaar van 2022 voor het uitvoeren van werkzaamheden voor de woningbouwlocatie de Omloop en het nieuwe sportpark in Rhoon. Het gevolg van dit collegebesluit wordt nu verwerkt in de eerste tussenrapportage 2021. Onderdeel van het uitvoeren van werkzaamheden is het proces voor de verkenning van de grondverwerving, dat begin 2022 in gang is gezet.

Voorjaarsnota 2023 Albrandswaard

A. FINANCIËLE UITGANGSPOSITIE

Zoals al in het voorwoord aangegeven dient dit document tot kaderstelling voor het opstellen van onze begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. Kaders zijn zowel beleidsuitgangspunten als rekenkundige kaders (parameters).

Algemene financiële kaders

Algemeen kader is dat de gemeentefinanciën een solide basis vormt voor het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke ambities. Beleid en ambitie zullen aan de voorkant aan dit principe worden getoetst. Eventuele tekorten die in programma's van de begroting ontstaan, of extra uitgaven die moeten worden gedaan, dienen in eerste aanleg ook binnen het programma zelf te worden opgelost.

Het weerstandsvermogen van de gemeente Albrandswaard dient voldoende te blijven gezien alle financiële onzekerheden waarmee wij als gemeente mee te maken hebben. Deze financiële onzekerheden zijn ook niet altijd goed te kwantificeren. De bestemmingsreserves dekken specifieke risico's af, maar niet allemaal. Op 31 december 2021 bedraagt de algemene reserve afgerond € 13,4 miljoen voor resultaatbestemming van de jaarrekening 2021. De reservepositie blijft de komende jaren een belangrijk aandachtspunt.

Financieel toezichtkader van de provincie

In de begrotingscirculaire in 2022 hebben Gedeputeerde staten de volgende uitgangspunten aangegeven waar de begroting 2023 aan moet voldoen om voor repressief toezicht in aanmerking te blijven komen.

1. De begroting 2023 dient structureel en reëel in evenwicht te zijn of, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht in 2026 uiterlijk tot stand wordt gebracht.
2. De vastgestelde jaarrekening 2021 en de begroting 2023 dienen tijdig, respectievelijk voor 15 juli en voor 15 november aan Gedeputeerde staten te zijn toegezonden.

Naast deze uitgangspunten geldt ook dat de jaarrekening 2021 structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Als dit niet het geval is zal het structureel tekort worden betrokken bij het onderzoek van de begroting 2023. Dat betekent dat in de jaarrekening inzicht moet worden gegeven in het structurele en incidentele aandeel van het tekort.

Met het 'structureel en reëel evenwicht" in bovenstaande punten wordt bedoeld dat in de begroting de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten en dat er sprake is van realistische ramingen.

Financieel perspectief Voorjaarsnota 2023

Het vertrekpunt voor de voorjaarsnota 2022 wordt gevormd door de bijgestelde begroting 2022-2025 aangevuld met jaarschijf 2026 en besluitvorming welke na vaststelling van de begroting 2022 en jaarrekening 2021 plaatsvindt. In onderstaande tabel wordt een financiële samenvatting gegeven van deze voorjaarsnota.

Financieel perspectief begroting 2023

Omschrijving		2023	2024	2025	2026
Meerjarig perspectief van de Begroting 2022		**685.000**	**495.600**	**695.300**	**-23.000**
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2021		**-149.000**	**-150.000**	**-153.800**	**-153.800**
Boekhoudkundige correctie boekwerk *		-38.900	-38.900	-35.100	-35.100
Structurele effecten jaarrekening 2021		**0**	**0**	**0**	**0**
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2022		**-135.700**	**66.700**	**213.400**	**411.400**
Uitgangspunt voorjaarsnota 2022		**361.400**	**373.400**	**719.800**	**199.500**
B. Rekenkundige en algemene kaders.		**-466.000**	**-466.000**	**-466.000**	**-466.000**
D. Autonome ontwikkelingen.		**-247.800**	**-223.000**	**-228.800**	**-228.800**
E. Bedrijfsvoering.		**-83.900**	**-83.900**	**-83.900**	**-83.900**
F. Investeringen.					
G. Voorgestelde dekking.					
H. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid.		**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Bijgesteld perspectief voorjaarsnota		**-797.700**	**-772.900**	**-778.700**	**-778.700**
Saldo meerjarenperspectief		**-436.300**	**-399.500**	**-58.900**	**-579.200**

* Boekhoudkundige correctie boekwerk
In 2021 was er een positieve correctie op de berekening van de kapitaalslasten met structureel effect. Deze is in de financiele systemen correct eenmalig structureel verwerkt. Abusievelijk is het positieve structurele effect zowel in het boekwerk van de 2e tussenrapportage, als ook direct in het boekwerk van de begroting 2022 verwerkt. Waardoor deze in de presentatie van de cijfers aan u dubbel is verwerkt.. Deze wordt nu eenmalig gecorrigeerd in het boekwerk, hiermee lopen de presentatie van cijfers in het boekwerk en het financiele systeem weer gelijk.

Kanttekeningen

Meicirculaire
De financiële gevolgen voor de programmabegroting 2023 zijn nog niet exact te voorspellen.
Bij het opstellen van de programmabegroting wordt duidelijk hoe de uitgangspunten exact uitpakken voor de financiële opstelling van Albrandswaard. Eén uitgangspunt is dat de programmabegroting 2023 op basis van de meicirculaire 2022 van het Rijk wordt opgesteld. Op dit moment is de meicirculaire echter nog niet bekend. Ook nieuwe informatie over financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen, kan tot andere inzichten en uitkomsten leiden.

Gemeentefonds

Twee ontwikkelingen die tevens zijn benoemd onder punt D (autonome ontwikkelingen), lichten we hier graag nader toe:

- Herijking gemeentefonds
  Vooralsnog zijn wij een nadeelgemeente. VNG wil samen met gemeenten pas akkoord gaan met herijking als de aanbevelingen uit Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB)-rapport worden overgenomen en de "koek" wordt vergroot.
- Jeugd
  De compensatie voor de jeugdzorg wordt mogelijk afgebouwd en zal opgevangen moeten worden met additionele bezuinigingsmaatregelen.

De financiele effecten hiervan zijn reeds meegenomen in het "financieel perspectief begroting 2023"
Graag geven we hieronder de effecten hiervan apart weer.

Omschrijving		2023	2024	2025	2026
Gevolgen herijking		-384.000 (€15/inw)	-768.000 (€30/inw)	-1.152.000 (€45/inw)	-1.536.000 (€60/inw)
Stelpost Jeugd (75%)		871.017	797.197	708.446	384.131

Indien de herijking wordt uitgesteld, of er een ander (verlaagde bedragen per inwoner) ingroeipad komt, zal dit positieve gevolgen hebben voor het financiele perspectief tot 2026.

Onduidelijk is nog in welke mate de "toegezegde middelen jeugd" (onze stelpost), ook daadwerkelijk worden toegekend. Indien we hierbij minder middelen krijgen vanuit het rijk, zal dit een negatief effect hebben voor het financieel perspectief.

B. KADERS PROGRAMMABEGROTING 2023-2026

Het ontwerpproces van de Programmabegroting 2023-2026 start met het aangeven van de kaders door de raad.

Kaderstelling programmabegroting 2023

Als basis voor het ontwerp van de primitieve Programmabegroting 2023-2026 stellen wij voor de volgende kaders te hanteren:

a. Vertrekpunt voor de concept- Programmabegroting 2023-2026 is het saldo van de begroting 2022 met inachtneming van de uitkomsten van de voorjaarsnota.

b. Wij verwerken de gevolgen van de meest actuele financiële ontwikkelingen rondom de producten en het meerjareninvesteringsprogramma en voeren daarvoor reële ramingen op.

c. Het beroep op het gemeentelijk weerstandsvermogen (algemene reserve) om tekorten in de exploitatie te dekken dient zo beperkt mogelijk te blijven.

d. Wij hanteren bij de opstelling van het begrotingsproces de rekenkundige waarden zoals hieronder opgenomen tabel A en B.

Tabel A

Jaar	Woningvoorraad per 1-1*	Inwoners per 1-1**
2022	10.622	25.951
2023	10.785	26.342
2024	10.818	26.421
2025	11.026	26.921
2026	11.203	27.345

* Bron: Planmonitor domein Ruimte.
** Bron: Inwoners doorberekend naar woningvoorraad en gemiddelde huishoudensgrootte Albrandswaard volgens CBS.

Tabel B

Omschrijving	2023
Prijsontwikkeling:	
Inflatiecorrectie	2,2%
Subsidies:	
Compensatie instellingen voor prijs- en loonontwikkelingen	2,2%
Gemeenschappelijke regelingen:	
Regio Rotterdam – Rijnmond en NRIJ	4,8%
SVHW	1,3%-1,0%
MRDH	0,6%-2,3%
Mutaties gemeentelijke tarieven:	
Onroerende zaakbelastingen (opbrengst)	3%
Leges etc.	3%
Inkomsten uit verhuur	3%
Afvalstoffenheffing kostendekkend (kd)	kd
Rioolrecht kostendekkend (kd)	kd
Begraafplaatsen (nkd)	nkd
Financiering:	
Renteomslag	ntb
Rente grondexploitaties	1,28%
Rente financieringstekort (16-03-22)	1,50%
Gemeentefondsuitkering (circulaire)	Mei 2022

Toelichting en financiële gevolgen van kaderstelling

Inflatiecorrectie.
In het centraal economisch plan 2022 van het CPB wordt de inflatie (geharmoniseerde consumentenprijsindex) voor 2023 gesteld op 2,2%. In het meerjarenperspectief van onze begroting 2022 is 1,4% gehanteerd. Gezien het percentage hoger is, heeft dit rekenkundige financiele gevolgen. Een kanttekening die wij hierbij plaatsen is dat de actuele inflatie nog hoger ligt dan het CPB in zijn centraal economisch plan heeft geprognotiseerd. Die actuele inflatie wordt aangewakkerd door de oorlogsomstandigheden in Oekraïne. We hopen dat het huidige inflatieniveau een min of meer incidenteel karakter draagt en weer zal afvlakken. Vooralsnog houden we 2,2% uit het centraal economisch plan voor 2023 aan.

Index subsidies.
In de subsidieverordening is geregeld dat gesubsidieerde instelling compensatie krijgen voor de (loon)kosten verbonden aan de ontwikkelingen van de sectoriale CAO's. Hiervoor wordt de index geharmoniseerde consumentenprijs van 2,2% gevolgd.
Hierbij plaatsen we de kanttekening dat in sommige sectoren waarmee wij in onze begroting te maken hebben, zoals met name in het sociaal domein, de ontwikkelingen in de CAO's uitstijgen boven deze 2,2%. De gevolgen hiervan willen wij eerst nog nader bestuderen.

Index gemeenschappelijke regelingen.
Voor de GR'en regio Rotterdam – Rijnmond en NRIJ wordt jaarlijks een (raads)besluit genomen om de berekeningsystematiek van de financiele werkgroep van de Kring van gemeentesecretarissen te volgen. Deze komt uit op 4,8%. Het bestuur van SVHW heeft voor personele en materiele lasten repesctievelijk 1,3% en 1,0% vastgesteld. Voor de kaderstelling van de MRDH wordt het Haaglanden kader gevolgd. Deze bestaat eveneens uit een percentage voor personele en materiele lasten van respectievelijk 0,6% en 2,3%.

Index gemeentelijke tarieven.
Voor de gemeentelijke heffingen geldt het uitgangspunt van kostendekkend. Voor de leges en inkomsten uit verhuur geldt een tariefstijging van 3%. De onroerende zaakbelasting (OZB) wordt toegelicht in onderdeel H van deze voorjaarsnota.

Rente.
Renteomslag
De rentelasten worden volgens de renteomslag methodiek toegerekend naar de programma's. Dit betekent dat onze jaarlijkse uitgaven aan rente gedekt worden uit de raadsprogramma's waar gedane investeringen betrekking op hebben. Bij het opstellen van de programmabegroting wordt dit bekend.

Rente grondexploitaties
In de Meerjarenprognose grondexploitaties zijn de laatste voorschriften uit het BBV toegepast. Op basis van berekening in de jaarrekening 2021, is in het MPO 2022 een rente toegerekend van 1,28% aan de grondbedrijfcomplexen.

Marktrente financieringstekort
De marktrente voor het te berekenen financieringstekort wordt gebaseerd op de rente per 16 maart 2022 van een 20-jarige lening met lineaire aflossing: 1,43%. Als uitgangspunt hanteren wij in deze voorjaarsnota een rente van 1,5% meerjarig voor nieuw af te sluiten leningen vanaf 2023.

Investeringen 2023-2026.
Voor de programmabegroting 2023 wordt volgens het beleid van de nota Activabeleid 2016 gemeente Albrandswaard een investeringslijst 2023-2026 opgesteld. Een realistische planning van deze investeringen moet leiden tot een evenwichtige spreiding over de planperiode. De kapitaallasten zijn gerekend vanaf 1 januari van het jaar ná oplevering van de investering.

Reële product ramingen.
Bij het opstellen van de begroting 2023 worden eventuele taakstellingen vanuit het verleden beoordeeld op haalbaarheid. Ramingen voor producten en taakvelden dienen reëel te zijn gelet op de opgaves en activiteiten die bekostigd moeten worden.

Financiële aspecten B. Rekenkundige en algemene kaders*

Ontwikkeling	**Omschrijving**	**Structurele gevolgen**			
		2023	**2024**	**2025**	**2026**
Inflatie 2,2% (indicatie)	Financiele gevolgen consumentenprijsindex	170.000	170.000	170.000	170.000
Index subsidies	Finaciele gevolgen index subsidies	63.000	63.000	63.000	63.000
Index grootste vier Gemeenschappelijke Regelingen (4,8%)	Index grootste vier GR'n, index 4,8% kring van gemeentesecretarissen. GRJR, DCMR, GGD, VRR	210.000	210.000	210.000	210.000
Index overige Gemeenschappelijke Regelingen (4,8%)	o.a. MRDH, NRIJ, SVHW	23.000	23.000	23.000	23.000
Totaal rekenkundige en algemene kaders		**466.000**	**466.000**	**466.000**	**466.000**

**Bovenstaande financiele gevolgen zijn nog indicatief en worden richting de begroting nader verwerkt.*

D. ACTUELE EN AUTONOME ONTWIKKELINGEN.

Actuele en autonome ontwikkelingen vinden plaats die hun invloed hebben op de beleidsagenda van 2023 en de financiën van Albrandswaard. Ook zijn aanpassingen nodig op het bestaande beleid. In deze paragraaf benoemen wij de onderwerpen en geven daar waar mogelijk de financiële gevolgen weer.

Actuele ontwikkelingen waarvan de uitkomsten en de financiële vertaling ongewis zijn	
Regeerakkoord Rutte IV	De eerste jaren van het komende kabinet tot en met 2025 zien er volgens het (hoofdlijnen) regeerakkoord Rutte IV voor de gemeentefinanciën voor de korte termijn relatief rooskleurig uit. De pijn ontstaat echter aan het eind van de kabinetsperiode.
Herijking gemeentefonds	Vooralsnog zijn wij een nadeelgemeente. VNG wil samen met gemeenten pas akkoord gaan met herijking als de aanbevelingen uit Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB)-rapport worden overgenomen en de “koek” wordt vergroot.
Normerings-systematiek	Is werkwijze van “trap-op-trap-af” nog de juiste, heeft gemeente voldoende uitvoeringsbudget voor taken en komt opschalingskorting vanaf 2026 weer in zijn volle omvang terug?. Dat zijn vragen die nog steeds onbeantwoord zijn. Rond de zomer van 2022 heeft de minister van Binnenlandse Zaken een contourenbrief toegezegd waarin plannen staan om te komen tot een beloofde stabielere financiering voor de decentrale overheden.
Lokaal Belastinggebied	Er wordt landelijk al jaren gesproken over de hervorming van het belastingstelsel, met o.a. een verruiming van het gemeentelijk belastinggebied tot gevolg. De komende tijd zal blijken of het belastingstelsel daadwerkelijk vanaf 2026 wordt herzien.
Ontwikkelagenda Jeugd	De compensatie voor de jeugdzorg wordt afgebouwd en zal opgevangen moeten worden met additionele bezuinigingsmaatregelen.
Herziening participatiewet	Los van de maatregelen vanuit het Breed Offensief wil minister Schouten van Armoedebeleid, Participatie en Pensioenen kijken op welke manier de Participatiewet aangepast kan worden zodat er meer maatwerk mogelijk is en oog is voor individuele omstandigheden. In het nieuwe coalitie akkoord is het volgende opgenomen: ouders met een uitkering worden niet langer op hun uitkering gekort zodra een thuiswonend kind 21 jaar wordt. Ook gaat de bijstand - gekoppeld aan het minimumloon - trapsgewijs met 7,5 procent omhoog. Verder benadrukt de nieuwe coalitie dat ze de menselijke maat meer wil hanteren. Dit kan voor 2023 en verder gevolgen hebben voor de gemeentelijke uitvoering van de Participatiewet en de personele inzet die hiervoor nodig is. De hoogte van mogelijke kosten en vergoedingen vanuit het Rijk zijn nog niet bekend. Zodra hier meer over bekend is, zal worden bekeken wat er nodig is om deze wijzigingen uit te voeren.
BUIG wetsvoorstel breed offensief.	Het breed offensief is een wetsvoorstel dat ervoor zorgt dat meer mensen met een arbeidsbeperkten een baan vinden. Het gaat om een pakket van maatregelen die betrekking hebben op personen met een Participatiewet uitkering of een Wajong uitkering. De wijzigingen hebben tot doel: 1. het proces van werk vinden en behouden eenvoudiger en makkelijker te maken voor werkgevers en werkzoekenden; 2. het werken aantrekkelijker te maken voor mensen met beperkingen; 3. bij te dragen aan duurzaam werk voor arbeidsbeperkten. Een aantal onderdelen uit het breed offensief zijn al uitgevoerd, omdat hier geen wetswijziging voor nodig was. Voor andere onderdelen is een wetswijziging noodzakelijk. De verwachting is dat deze wetswijzigingen in 2022 in werking zullen treden, wat mogelijk gevolgen voor de uitvoering van de Participatiewet in 2023 en verder zal hebben. De hoogte van mogelijke kosten en vergoedingen vanuit het Rijk zijn nog niet bekend. Zodra hier meer over bekend is, zal worden bekeken wat er nodig is om deze wijzigingen uit te voeren.

Kinderopvang toeslagenaffaire	In 2021 is de gemeente gestart met het ondersteunen van gedupeerde ouders. De hulpvragen van de ouders raken meerdere leefgebieden. Om passende ondersteuning te bieden op alle leefgebieden is in 2022 een hulpteam Toeslagenaffaire opgericht. De inzet van het hulpteam wordt in ieder geval in 2022 gedekt uit de specifieke uitkering (SPUK) ondersteuning. Er is altijd een risico dat het Rijk de regeling bijstelt of een limiet stelt aan de kosten die gedeclareerd kunnen worden. Dit geldt voor alle drie de SPUK regelingen die van belang zijn in het kader van de hersteloperatie kinderopvangtoeslag. Zodra hier meer over bekend is, zal worden bekeken wat er nodig is om deze wijzigingen uit te voeren. Voor 2023 geldt dat de (financiële) regelingen vanuit het Rijk op de voet gevolgd worden.
Huisvestingsplan onderwijs	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. Op 13 juli 2021 heeft het college de bestuursopdracht huisvestingsplan onderwijs en kinderopvang vastgesteld. Na vaststelling van de bestuursopdracht is gestart met het opstellen van het Huisvestingsplan Onderwijs en Kinderopvang (HOK). De ontwikkeling van het aantal leerlingen geeft aan dat dit met name stijgt in de kern Rhoon en dat daar binnen afzienbare tijd forse knelpunten ontstaan in de onderwijshuisvestingssituatie. De ruimte en de verkeerssituatie op de huidige schoollocaties geven beperkingen om uit te breiden. Een breder (scenario)onderzoek is noodzakelijk om een verantwoord besluit te kunnen nemen over de onderwijshuisvesting in de periode tot 2031 De 1e belangrijkste conclusies zijn; - Het lokalentekort is omvangrijker dan vooraf ingeschat; - Het lokalentekort doet zich voornamelijk voor in Rhoon; - Met schoolbesturen afspraken moeten worden gemaakt over de gevolgen van doorlopende leerlijn voor onderwijshuisvesting. Half maart is er een gesprek geweest met de schoolbesturen waarin zowel de knelpunten op korte- als lange termijn zijn besproken. De financiële consequenties die voortvloeien uit het huisvestingsplan zijn nu nog niet inzichtelijk.
Financiering opgaven	Denk hierbij aan toenemende digitalisering (BAR-ICT-budgetten toekomstvast!), woningbouw inclusief invoering nieuwe Omgevingswet, duurzaamheid, energietransitie en klimaatadaptatie. Voor onze (online) dienstverlening zien we toegenomen werkzaamheden binnen Burgerzaken. Om uitvoering te geven aan (aanstaande) wet- en regelgeving in combinatie met de verwachtingen van inwoners is in 2022 de koers ‘Online als voorkeurskanaal’ ingezet.
Stedin - lange termijn financiering	Om de energiedoelen te kunnen uitvoeren heeft Stedin kapitaal nodig. Door ambitieuzere klimaatdoelstellingen vanuit Brussel en Den Haag is voor de langere termijn echter veel meer kapitaal nodig. Daarom blijft Stedin in gesprek met bestaande aandeelhouders, het Rijk en potentiële (nieuwe) aandeelhouders om voor een adequate financiering binnen het gehele verzorgingsgebied zorg te kunnen dragen.
Opvang vluchtelingen	Onderzocht wordt of er een meer permanente oplossing gevonden kan worden in de huisvesting,. Dit zodat, nadat deze niet meer nodig zijn voor noodopvang, beschikbaar komen om te kunnen voldoen aan de lokale woningbehoefte Indien hier meer bekend over is zal dit ter besluitvorming aan u worden voorgelegd. Indien mogelijk zullen financiële gevolgen dan nog worden meegenomen bij het opstellen van de begroting. Anders wordt dit verwerkt via een ander P&C document.
Overige actuele ontwikkelingen	De oorlog in Oekraïne zorgt ervoor dat gemeenten te maken gaan krijgen met de opvang van vluchtelingen. Ook is sprake van sterk oplopend inflatie en grondstoffentekorten waar het Rijk (mogelijk) op zal gaan acteren. Daarnaast zijn er bij het Rijk grote financiële gevolgen rond aanpassing Vermogensrendementsbelasting en bijdragen aan/van de Europese Unie.

Autonome ontwikkelingen					
Investering/Product	**Omschrijving**	**Structurele gevolgen**			
		2023	**2024**	**2025**	**2026**
Jeugd(overlast)	In vervolg collegebesluit 2022, budget voor 2023 voor kwartiermaker.	70.000			
Aanpak eenzaamheid	Aanpak Albrandswaard tegen eenzaamheid	20.000	15.000	10.000	10.000
Bijdrage VRR	Nieuwe verdeelsleutel inwonerbijdrage en ontwikkelagenda.	125.300	170.500	206.300	206.300
Dienstverlening	Software, implementatie en beheer online dienstverlening	32.500	37.500	12.500	12.500
Openbaar vervoer Antes	Oplossen ontbreken operationele buslijn Antes op zondag	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
		247.800	**223.000**	**228.800**	**228.800**

Jeugd
In 2020 nam het aantal meldingen jeugdoverlast in Albrandswaard toe met +131 procent in vergelijking met 2019. Deze stijging heeft doorgezet in de eerste helft van 2021, blijkt uit de cijfers van het Gezamenlijk Veiligheidsbeeld regio Rotterdam. Naar aanleiding van deze cijfers heeft de gemeente extra ingezet op de integrale aanpak van jeugd(overlast). De aanpak jeugd(overlast) is geïntensiveerd door het aanstellen van een kwartiermaker en door het intensiveren van het ambulant jongerenwerk. Ook in 2023 willen we dit graag continueren. Totaal is voor de kwartiermaker (16 uur per week) en de ambulant jongeren-/buurtwerker (24 uur per week) een bedrag benodigd van € 100.000. Per kalenderjaar is een bedrag van € 30.000 euro beschikbaar voor de bestrijding van jeugdoverlast. De financiële gevolgen (€ 70.000) van de inzet in 2023 worden aan u voorgelegd in de voorjaarsnota 2023.

Aanpak eenzaamheid
De gemeente heeft in 2020 het convenant Albrandswaard tegen eenzaamheid gesloten. Samen met partners wil de gemeente zich inspannen om eenzaamheid onder de inwoners terug te dringen. Na de eerste twee jaar merken wij dat het belangrijk is om extra capaciteit aan te stellen om de acties vorm te geven. We denken aan de aanstelling van een externe projectleider, die fungeert als kartrekker van de coalitie en die samen met de partners de benodigde acties gaat uitzetten, realiseren en uitvoeren. Daarnaast is meer budget nodig om deze acties te kunnen uitvoeren.

Bijdrage VRR
Al in eerdere rapportages is aangegeven, dat de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) de ontwikkelagenda zou uitbrengen en een nieuwe verdeelsleutel zou onderzoeken. Beide projecten zijn inmiddels afgesloten. Het Algemeen Bestuur heeft gekozen voor scenario 2 van de ontwikkelagenda, waarmee de basis op orde wordt gebracht en een verdeelsleutel die gebaseerd is op de bijdrage vanuit het Gemeentefonds voor het subcluster brandweer en rampenbestrijding. Dat leidt tot een hogere inwonersbijdrage.

Dienstverlening
Om uitvoering te geven aan (aanstaande) wet- en regelgeving in combinatie met de verwachtingen van inwoners is in 2022 de koers ‘Online als voorkeurskanaal’ ingezet. Ook in 2023 en 2024 werken we als gevolg hiervan aan een solide online basis én doorontwikkeling van online dienstverlening. Dit laatste doen we op basis van business cases. Deze business cases geven een antwoord op de vraag hoe bestaande innovaties vertaald kunnen worden naar de gemeente Albrandswaard, welk belang onze inwoners hierbij hebben en ook wat hier voor investering voor nodig is.

Hoewel de uitkomst van de business cases qua budget (software, implementatie- en beheerskosten) nog niet bekend is, is er voor deze kaderbrief een ruwe schatting gemaakt. Het uiteindelijke kostenplaatje in de business case kan hiervan afwijken.

Innovaties die zijn meegenomen in de schatting: aansluiting van een chatbot op de gemeentelijke website, het aansluiten/inrichten van een persoonlijke omgeving op de website en het aansluiten van een digitale balie (hiermee kunnen inwoners persoonlijk online zaken met ons doen, op de plek die de inwoner het beste uitkomt. Het aantal producten waarvoor dit mogelijk is wordt nog steeds uitgebreid)

Openbaar vervoer Antes

Op dit moment ontbreekt het aan een operationele buslijn naar het Antes terrein op zondag. Dit wordt door Antes als een gemis ervaren.
Dit is aan de orde geweest in de rondvraag van het college op 26 april 2022.
Vooralsnog wordt de ruimte niet gezien in de begroting, om het gemis aan een operationele buslijn op zondag op te lossen.
Het vraagstuk wordt via deze weg meegenomen in de voorjaarsnota, waarna er nader wordt gekeken naar een mogelijke operationele en financiele invulling richting de begroting.

E. BEDRIJFSVOERING

Onderstaand geven wij de financiële gevolgen voor onze bedrijfsvoering weer door een aantal (toekomstige) wijzigingen in de wet- en regelgeving en beleid. Deze ontwikkelingen staan/zijn hoofdzakelijk toegelicht in de begroting en tussenrapportage van de BAR-organisatie over respectievelijk 2022 en 2023.
Wij plaatsen hier de kanttekening dat wij in deze kaderbrief geen rekening hebben gehouden met de eventuele financiële gevolgen van de bestuurlijke discussie over de variantenanalyse BAR-organisatie. Deze discussie over de toekomst van de BAR-organisatie speelt uitdrukkelijk in de gemeenten Barendrecht en Ridderkerk. Afhankelijk van de keuzes die de komende tijd worden gemaakt over de toekomst van de BAR-organisatie kunnen de gevolgen, waaronder de financiële, zeer aanzienlijk zijn. Het rapport, dat door organisatieadviseur & Van de Laar hierover is opgeleverd en aan u op 15 maart 2022 (RIB 402149) ter informatie is aangeboden, bevat indicaties van de financiële gevolgen van de diverse opgenomen organisatie-varianten.

Financiële aspecten E. Bedrijfsvoering

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2023	2024	2025	2026
BAR Bijdrage	Toename BAR bijdrage (inflatie en periodieken)	83.900	83.900	83.900	83.900
Totaal Bedrijfsvoering					

F. INVESTERINGEN

Bij het opstellen van het meerjareninvesteringsprogramma 2023-2026 zullen de vervangingsinvesteringen en de nieuwe investeringen bepaald worden. Hieronder schetsen wij de bekende ontwikkelingen van investeringen die financiële gevolgen hebben bij het opstellen van de programmabegroting 2023 en het meerjarig perspectief.

Investering	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2023	2024	2025	2026
Verwijderen en herinrichten overtolloge putten ondergrondse containers	Als gevolg van de realisatie van het afvalbeleidsplan dienen overtollige putten verwijderd, aangevuld en het straatwerk of groen herstelt te worden. Hiermee is een investering gemoeid van € 160.000,-.				
Vervanginsinvestering ondergrondse containers	Op basis van de gehanteerde afschrijvingstermijnen zal tussen 2023 en 2031 jaarlijks een bedrag van € 85.000 ,- geïnvesteerd moeten worden in de vervanging.				
Totaal kapitaallasten					

Dempen overtollige putten ondergrondse containers

Bij de uitrol van de maatregelen behorende bij het in 2019 vastgestelde beleidsplan Afval, is het areaal ondergrondse containers aangepast.
Overtollige containers zijn voorafgaande aan dit traject en tijdens dit traject verwijderd en de putten zijn afgedekt met een betonnen plaat. Vaak is hierbij sprake van clusters van oude putten in milieuparkjes. Voor de gemeente Albrandswaard betreft het 23 locaties met 57 putten in grote diversiteit. In het kader van de veiligheid is het op lange termijn niet aan te bevelen de situatie met afgedekte putten permanent in stand te houden.
Met het volledig verwijderen van de overtollige putten, de gaten aanvullen en het straatwerk of groen herstellen is een eenmalige investering gemoeid van € 160.000,-.
De structurele kapitaalslasten van deze investering zullen worden meegenomen in de berekening van de afvalstoffenheffing op basis van kostendekkendheid.

Vervangingsinvesteringen Ondergrondse containers en afzetcontainers afvalaanbiedstation..

Bij de uitvoering van het afvalbeleidsplan zijn de benodigde ondergrondse containers geschikt gemaakt voor de invoering van Diftar. Dit is gepaard gegaan met de plaatsing van nieuwe containers, de ombouw van de bestaande containers en een inhaalslag op achterstallig onderhoud en met name de veiligheidsaspecten die vervolgens leiden tot een langere levensduur van de containers. Voor de oude containers is er in de meerjarenbegroting nog niet voorzien in de vervanging na einde levensduur, waarbij uitgegaan wordt van de volgende afschrijvingstermijnen:

- Ondergrondse containers en de GFT Cocons 15 jaar
- Toegangscontrolesystemen 10 jaar
- Mini containers 15 jaar

Vooruitlopende op het opstellen van een vervangingsplan heeft er een inventarisatie plaatsgevonden op jaar van aanschaf van met name de resterende oude ondergrondse containers en afzetcontainers op het afvalaanbiedstation die al eerder in gebruik waren.

Op basis van de gehanteerde afschrijvingstermijnen zal tussen 2023 en 2031 jaarlijks een bedrag van € 85.000 ,- geïnvesteerd moeten worden in de vervanging. Hierbij wordt opgemerkt dat de nieuw geplaatste containers en toegangscontrolesystemen gezien de leeftijd hier geen deel van uitmaken.
Bij het vervangingsplan zal er vervolgens op containerniveau inzichtelijk worden gemaakt wat het vermoedelijke vervangingsmoment wordt, inclusief de nieuw geplaatste inzamelmiddelen, batterijen en toegangscontrolesystemen.
De structurele kapitaalslasten van deze investering zullen worden meegenomen in de berekening van de afvalstoffenheffing op basis van kostendekkendheid.

G. VOORGESTELDE DEKKING

Om tot een materieel sluitende begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 te komen is de inzet van extra dekkingsmiddelen noodzakelijk. Voorstellen hiertoe zijn hieronder opgenomen.

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2023	2024	2025	2026
Totaal voorgestelde dekking:					

H. GEVOLGEN GEMEENTELIJK BELASTINGBELEID

Voor 2023 kunnen nieuwe maatregelen en keuzes gemaakt worden inzake ons gemeentelijk belastingsbeleid. Voor de tariefstellingen van afvalstoffen- en rioolheffing wordt de begroting 2023 opgesteld op basis van een kostendekkend uitgangspunt. De actuele ontwikkelingen voor de belangrijkste onderdelen van ons gemeentelijk belastinggebied schetsen wij hieronder.

Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid (H)

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2023	2024	2025	2026
OZB inkomsten	Areaaluitbreiding en jaarlijkse stijging 3%	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal					

1. Afvalstoffenheffing

Als gevolg van marktontwikkelingen zijn de kosten van het verwerken van huishoudelijk afval toegenomen de afgelopen jaren. Inmiddels is het nieuwe afvalbeleidsplan vastgesteld en is het variabel tarief ingevoerd per 1 januari 2022.
De exacte invloed van marktontwikkelingen en het nieuwe afvalbeleidsplan zal jaarlijks worden geëvalueerd en inzichtelijk worden gemaakt bij de berekening van het definitieve tarief.
Het beleid is dat het tarief kostendekkend is.

2. Rioolheffing

In 2020 is er een nieuw GRP opgesteld en aan u voorgelegd. In het nieuwe GRP is er inzicht gegeven in de verwachte kostenontwikkelingen en welke gevolgen er zijn in de tariefstelling voor de rioolheffing. Deze zijn ook verwerkt in de meerjarenbegroting.

3. Onroerende zaakbelasting

Het bestaande beleid is dat wij de opbrengst van de onroerende-zaakbelasting (OZB) niet laten beïnvloeden door een waardedaling of waardestijging van het onroerende goed. Dit beleid wordt al geruime tijd consequent toegepast. De opbrengst onroerende zaakbelastingen, waarmee wij in de begroting rekenen, is 3% hoger dan het jaar ervoor. Daarnaast wordt bij de opbrengst rekening gehouden met de woningbouwplanning (areaaluitbreiding) en verminderingen op aanslagen (in verband met bezwaren).