Gemeente Albrandswaard

JAARSTUKKEN

2021

VOORWOORD

Voor u ligt de jaarrekening 2021. Hierin kunt u lezen wat we als gemeente Albrandswaard in 2021 hebben bereikt en wat dit heeft gekost. Voordat dit rapport overgaat naar de harde cijfers wil ik in dit voorwoord kort terugkijken op het bijzondere jaar dat achter ons ligt. 2021 was het jaar waarin het COVID19-virus nog steeds aanwezig was als een grote bedreiging van onze gezondheid. De noodzakelijke maatregelen die werden getroffen door de rijksoverheid grepen diep in het dagelijks leven van alle inwoners van Albrandswaard in. De maatregelen hadden ook impact op de ontwikkeling van plannen van de gemeente, op onze persoonlijk ontmoetingen met ondernemers en bewoners en op de economische groei in onze gemeente. Niet-noodzakelijke winkels moesten sluiten, evenals theaters, sportscholen, horeca en contactberoepen als kappers. Ondernemers hebben hun omzet zien verdampen, terwijl de kosten voor bijvoorbeeld huur en personeel gewoon doorliepen. Onze ouderen in de verpleeg- en verzorgingshuizen mochten een tijdlang geen bezoek ontvangen. De eenzaamheid bij jong en oud was, en is soms helaas nog steeds, groot.

We bleven in Albrandswaard niet bij de pakken neerzitten, de inwoners en ondernemers toonden veerkracht. Verenigingen ontplooiden initiatieven om kinderen toch sportief bezig te laten zijn, buren deden boodschappen voor elkaar, vrijwilligers pakten de telefoon om eenzame ouderen te bellen en lokale restaurants begonnen een bezorg- en afhaalservice.
Vanuit de gemeente hebben we met diverse acties én het meedenken en aanbieden van maatregelen en mogelijkheden een steentje bijgedragen om inwoners en ondernemers in deze zware periode te ondersteunen. Er is veel ingezet op communicatie met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. De lijntjes met de gemeente waren kort. Daar waar mogelijk werd advies en ondersteuning aangeboden door onze medewerkers en boa’s en waar nodig werd gehandhaafd.

Agenda van de Samenleving 2020-2023
Vanuit onze waarden benaderbaar, betrouwbaar, betrokken en oog voor de menselijke maat hebben we in 2019 de Agenda van de Samenleving 2020-2023 opgezet. De bedoeling is dat we permanent in gesprek blijven met inwoners, maatschappelijke partners en bedrijven om deze agenda aan te scherpen. Het feit dat we elkaar minder persoonlijk hebben mogen ontmoeten, heeft ook hierop zijn weerslag. De dynamiek van de agenda is een andere dan die we vooraf hadden bedacht. Maar uiteraard blijft de aandacht voor de thema’s woningbouw, zorg, veiligheid en groen bovenaan staan. Dit zijn de thema’s die de inwoners van onze gemeente het meest aan het hart gaan.

Het democratisch proces van de gemeenteraad kon dankzij het online vergaderen gelukkig worden voortgezet. We kunnen dan ook terugkijken op een jaar waarin belangrijke ontwikkelingen zijn gecontinueerd en in gang zijn gezet.
Daarmee was dit bijzondere jaar er een waarin we onze veerkracht hebben getoond. Samen met inwoners, gemeenten maatschappelijke organisaties en ondernemers.

Albrandswaard, 24 mei 2022
Jolanda de Witte, burgemeester van Albrandswaard

INHOUDSOPGAVE

1 ALGEMEEN 7
BELANGRIJKE RESULTATEN AGENDA VAN DE SAMENLEVING 2021 8
RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING 12
HOOFDLIJNEN FINANCIEEL RESULTAAT 12
2 REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG 22
3 PROGRAMMA'S 25
PROGRAMMA 1 – OPENBARE ORDE & VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR . 26
1.1 OPENBARE ORDE & VEILIGHEID 26
1.2 ALGEMEEN BESTUUR 30
PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE 35
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING 36
2.2 WONEN 39
2.3 ECONOMIE 40
PROGRAMMA 3 – BUITENRUIMTE 42
3.1 BUITENRUIMTE 43
3.1 KUNST & CULTUUR 47
3.2 MAATSCHAPPELIJK VASTGOED 48
PROGRAMMA 4 – FINANCIËN 51
4.1 FINANCIËN 51
PROGRAMMA 5 – EDUCATIE 56
5.1 EDUCATIE 57
PROGRAMMA 6 – SPORT 59
6.1 SPORT 60
PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN 62
7.1 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING 63
7.2 KWETSBARE GROEPEN 64

PARTICIPATIEWET 65
7.3 JEUGDZORG 65
7.4 ZORG & WELZIJN 66
7.5 WIJKTEAMS 67
NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN72
1 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 72
2 OVERHEAD 77
3 VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB) 78
4 ONVOORZIEN 79
4 PARAGRAFEN 81
PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN 82
PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 88
PARAGRAAF 3 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN 99
PARAGRAAF 4 – FINANCIERING 112
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING 119
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING ONDERDEEL ENSIA 124
PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN 128
PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID 141
PARAGRAAF 8 – CORONA 145
5 JAARREKENING 149
1 – BALANS 150
2 – GRONDSLAGEN 153
3 - TOELICHTING OP DE BALANS 160
4 – OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 176
5 – INCIDENTELE BATEN EN LASTEN 193
6 - WNT-VERANTWOORDING 2021 GEMEENTE ALBRANDSWAARD 200
7 – RECHTMATIGHEID 201
8 – TAAKVELDEN 211

9 – SISA-VERANTWOORDING 213
BIJLAGEN 218
BIJLAGE 1 – STAAT VAN DE GEMEENTE 219
BIJLAGE 2 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 220
BIJLAGE 3 – GEGARANDEERDE GELDLENINGEN 221
BIJLAGE 4 – MUTATIES RESERVES 222
BIJLAGE 5 – TOELICHTING RESERVES 223
BIJLAGE 6 – TOELICHTING VOORZIENINGEN 234
BIJLAGE 7 – STAAT VAN KREDIETEN 240
BIJLAGE 8 – AFGERONDE SPEERPUNTEN 244
BIJLAGE 9 - OMBUIGINGEN 249

1 ALGEMEEN

Belangrijke resultaten Agenda van de Samenleving 2021

Integraal veiligheidsbeleid 2021-2024

In 2021 is een nieuw plan Integraal veiligheidsbeleid vastgesteld. Ter voorbereiding van deze herziening is een bijeenkomst georganiseerd met de zorg- en veiligheidspartners waarin de prioriteiten zijn besproken. Ook zijn onze inwoners geconsulteerd door middel van een enquête en met de gemeenteraad is het beeldvormend besproken. Voor de komende jaren zijn de volgende prioriteiten afgesproken:

1. Zorg- en Veiligheid
2. Veiligheid en veiligheidsgevoel omwonenden GGZ-klinieken Poortugaal
3. Woninginbraken, voertuigcriminaliteit en fietsendiefstal
4. Jeugd
5. Ondermijning

Aanpassing Algemene Plaatselijke Verordening (APV)

Begin 2021 is door de gemeenteraad een geactualiseerde APV vastgesteld. De APV is op onderdelen geactualiseerd maar ook aangevuld met artikelen als een lachgasverbod (2:48a), messenverbod (2:50a) en cameratoezicht (2:77).

Huis van Albrandswaard

2021 stond voor wat betreft het Huis van Albrandswaard in het teken van de oplevering in april 2021. Ondank de coronamaatregelen waarmee ook de aannemer te maken heeft gehad is het gebouw vrijwel op tijd opgeleverd. De maanden april en mei zijn gebruikt op de lijst met opleverpunten grotendeels weg te werken zodat het gebouw op 7 juni 2021 in gebruik genomen kon worden. Op 2 oktober 2021 heeft burgemeester Jolanda de Witte samen met de Commissaris van de Koning het Huis van Albrandswaard officieel geopend.

Omgevingsvisie

In de vergadering van 29 maart 2021 heeft de gemeenteraad unaniem besloten dat de Omgevingsvisie moet worden aangehouden tot het moment dat de raad een besluit heeft genomen over het (sociale) woningbouwprogramma. Inmiddels is dit gebeurt en is de concept Omgevingsvisie op 14 december 2021 vastgesteld en ter inzage gelegd. Na behandeling van eventuele zienswijzen wordt de Omgevingsvisie definitief vastgesteld en aan de (dan inmiddels) nieuwe raad ter vaststelling voorgelegd.

Intentieovereenkomst woningbouw Antesterrein
Nadat in 2020 het vooronderzoek naar de mogelijkheden van woningbouw op het terrein van Antes aan de gemeenteraad is aangeboden is in 2021 hard gewerkt aan het opstellen van de intentieovereenkomst Hof van Poortugaal tussen de gemeente en de Parnassiagroep. Op 10 november 2021 is deze overeenkomst ondertekend. De kern van deze overeenkomst is dat gezamenlijk onderzocht wordt welke uitgangspunten gaan gelden voor de realisatie van een veilige, haalbare en kwalitatieve woningbouwontwikkeling op de Antes-locatie in Poortugaal.

Bestemmingsplan Buijtenland van Rhoon
Vlak voor de zomervakantie van 2021 heeft het voorontwerp-bestemmingsplan Buijtenland van Rhoon ter inzage gelegen. Eind 2021 heeft ons college besloten om een verzoek in te dienen bij de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties om aan dit project de Chw-status (Crisis en herstelwet) toe te kennen.
Op 7 december 2021 heeft ons college het ontwerp bestemmingplan vastgesteld en besloten de ruimtelijke procedures verder te vervolgen.

Bestemmingsplan woningbouw De Omloop
Op 14 december 2021 heeft het college het concept bestemmingsplan (globaal eindplan) vastgesteld met betrekking tot de woningbouw op de locatie De Omloop. Het plan gaat uit van het realiseren van ongeveer 300 woningen waarvan er 100 in de sociale sector zijn en leveren zo een flinke bijdrage aan het regionale tekort.

Nieuw bod woningbouw aan regio uitgebracht
In 2021 is veel en intensief gesproken over de wijze waarop onze gemeente haar aandeel kan leveren aan de regionale opgave met betrekking tot sociale woningbouw.
Het “meer evenwichtsscenario” was in de gesprekken een belangrijk thema. Het provinciale Antea rapport gaf inzicht in de kansen en beperkingen van het versnellen van sociale woningbouw in Albrandswaard. Diverse bijeenkomsten van college en gemeenteraad hebben geleid tot een nieuw bod woningbouw aan de regio. Albrandswaard zet op basis van de bestaande planologische en financiële inzichten in op het realiseren van 350 tot 400 sociale (huurwoningen) tot 2030. Een hoger aantal is alleen mogelijk als andere overheden de voorwaarden scheppen, zowel planologisch als financieel.

Nota Maatschappelijk Vastgoed
In 2021 zijn de stappen gezet om te komen tot de Nota maatschappelijk Vastgoed. De Nota richt zich onder andere op de verduurzaming van de vastgoedportefeuille, financiële consequenties en de wijze van onderhoud en verhuur aan derden. Op 14 december 2021 heeft het college het voorstel behandeld en doorgestuurd naar de gemeenteraad.

Realisatie inrichtingsplan Park Rhoon
Jarenlang is er over het opknappen van het park Rhoon gesproken en nooit is er op doorgepakt vanwege mogelijke ontwikkelingen in de directe omgeving. Deze bestuursperiode is gestart met de noodzakelijke renovatie van het park. Dit heeft in 2020 en 2021 geresulteerd in de start en het opknappen van de basisvoorzieningen, herindeling van de functies in het park en het renoveren van de Sportlaan. In 2022 wordt ingezet op het verder vormgeven van deze functies en het park een verdere groene aankleding te geven. Hiermee is het begin gemaakt om het park weer een plek te laten worden waar iedere inwoner van kan genieten.

Afval
In 2021 zijn alle voorbereidingen getroffen om de laatste stap van het afvalbeleidsplan in te kunnen voeren, namelijk het variabel tarief. Hiervoor zijn alle bewoners voorzien van een nieuwe afvalpas, zijn alle ondergrondse containers voorzien van een passysteem, zijn de inzamellocaties voor ondergrondse containers geoptimaliseerd en waar nodig aangepast en/of uitgebreid. Om de inwoners op het variabel tarief voor te bereiden is daarnaast vol ingezet op het informeren van bewoners over wat er gaat veranderen. Daarnaast wordt sinds november 2021 gemonitord of en waar er bij-plaatsingen plaatsvinden. Zo kunnen we nauwlettend in de gaten houden of de invoering van het variabel hierop een negatief effect heeft.

Boscompensatie Rhoonse stort
2021 stond in het teken van veelvuldig overleg met de provincie op het zoeken naar een geschikte locatie voor de gewenste boscompensatie. Uiteindelijk zijn er door het college twee plekken langs de Rhoonse baan aangewezen als compensatieplek.

Verplaatsing sportpark De Omloop
Nadat eind 2020 de provincie Zuid-Holland onze gemeente via een proactieve aanwijzing heeft opgelegd binnen een jaar een bestemmingsplan vast te stellen voor de locatie De Omloop is veel inzet gepleegd op de verplaatsing van het huidige sportcomplex. In zijn vergadering van 23 maart 2021 heeft de gemeenteraad besloten het complex te verplaatsen naar de voorkeurslocatie Omloopseweg Zuid en de planologische procedure te starten.

Nota Kunst en Cultuur
Wij zijn trots op het Albrandswaardse rijke culturele verenigingsleven en onze erfgoed locaties. Cultuur zorgt voor zingeving en verbinding tussen onze inwoners. Wij zijn dan ook ontzettend blij met het feit dat de nota: “De kracht van kunst en cultuur” in december 2021 is vastgesteld en zien uit naar het eerste uitvoeringsprogramma dat wij in overleg met onze lokale culturele organisaties en verenigingen opstellen

Implementatie integraal beleid sociaal domein
Begin 2021 is het integraal beleidsplan sociaal domein vastgesteld. In overlegtafels is met de partners gesproken over de wijze waarop we de geformuleerde maatschappelijke effecten willen bereiken.

Realisatie wijkcentrum “het Boerderijtje in Rhoon
In het 2e kwartaal van 2021 is ontmoetingscentrum Het Boerderijtje (her-) geopend in het centrum van Rhoon. Nu kunnen (oudere) inwoners in iedere kern in Albrandswaard activiteiten organiseren en bijwonen wat bijdraagt aan de bestrijding van eenzaamheid.

Beleidsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang 2022-2026
Eind 2021 is het Regionaal beleidsplan Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang door de gemeenteraad vastgesteld. Hiermee is vastgelegd dat we binnen onze regio specialistische zorg dichtbij organiseren, met een goede toegang en de focus op herstel voor onze inwoners. Ook zorgen we voor een grotere variëteit in aanbod van beschermd wonen, dat beter aansluit bij de behoefte van de inwoner.

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties.
Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening opgenomen. Bij het opstellen van deze rechtmatigheidsverantwoording is daarnaast ook het door het college in februari 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving als grondslag gehanteerd.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves jaarrekening 2021 en is daarmee vastgesteld op € 788.500,-.

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

Hoofdlijnen financieel resultaat

Financieel resultaat 2021
Om duiding te geven aan het resultaat van de jaarrekening 2021 zullen wij u op hoofdlijnen meenemen in de opbouw van het resultaat en financiële ontwikkelingen in 2021. In het overzicht van baten en lasten staat op een gedetailleerd niveau toegelicht wat de financiële afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting 2021 na de laatste wijziging.
Na de 2e tussenrapportage 2021 was de verwachting dat we een budgettair resultaat van € 1.255.100 negatief zouden realiseren. Een groot aantal ontwikkelingen heeft ertoe geleid dat het uiteindelijke resultaat over 2021 uitkomt op € 1.137.400 positief. Dit is het saldo van de uitputting op onze exploitatiebudgetten en de werkelijke inzet van (bestemmings)reserves in 2021.

In onderstaande tabel worden de afwijkingen op het niveau van taakvelden vermeld. Specificaties van deze taakvelden zijn te zien onder de desbetreffende programma's.

-/- is een nadeel

Financiële ontwikkelingen		bedrag	waarvan struct.	programma
Verwacht resultaat na 2e tussenrapportage 2021		-1.255.100		
correctie MPOt		98.700		
Geraamd resultaat		**-1.156.400**		
Grote financiële afwijkingen in exploitatie na laatste wijziging:		***2.866.726***		
Taakveld / oorzaak				
	Bestuur en overhead	-61.915		programma 1
0.2	Burgerzaken	33.559		programma 1
	Grondexploitaties	-883.000		programma 2
	Marktinitiatieven	-95.000		programma 2
2.1	Verkeer en vervoer	88.575		programma 3
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	53.854		programma 3
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	124.123		programma 3
7.3	Afval	183.182		programma 3
	Energietransietie	423.200		programma 3
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-39.902		programma 3
	Begrote tegenvallers	630.000		programma 4
5.1	Sportbeleid en activering	37.326		programma 6
6.2	Wijkteams	57.047		programma 7
	Participatie	435.796		programma 7
	WMO	552.596		programma 7
	Jeugd	-98.253		programma 7
7.1	Volksgezondheid	31.806		programma 7
	Dividend	-40.428		overzicht
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	1.391.478		overzicht
	Bijdrage GR BAR-organisatie	-21.035		overzicht
	Onvoorzien	75.000		overzicht
	Overige over- en onderschrijdingen	-11.282		diverse
Budgettair resultaat 2021		***1.710.326***		
Verschillen in mutaties reserves		***-572.970***		
	Per saldo hogere mutatie in algemene reserve	-241.500		Diverse
	Ophogen voorzieningen grondexploitatie	495.000		programma 2
	uitvoering klimaatagenda	-423.200		programma 3
	omvorming hagen naar heesterbeplanting	-50.000		programma 3
	hogere onttrekking preventiereserve voor dementievriendelijke samenleving	31.000		programma 4
	Storting sociaal fonds in algemene reserve	-390.000		programma 4
	Diverse kleine posten	5.730		overzicht
Werkelijk resultaat 2021		***1.137.356***		***Positief***

	Voorstel	Bedrag	Dekking
	Overheveling budget		
1	Implementatie omgevingswet (BAR)	-106.600	
2	Optimalisatie fiscale beheersing 20211-2022 (BAR)	-15.300	
3	Project digitaliseren bouwdossiers (BAR)	-42.700	
4	Uitvoeringsplan informatieveiligheid en Privacy (BAR)	-12.300	
5	Woonzorgopgave (BAR)	-6.700	
6	Uitvoeringskosten TOZO (BAR)	-52.500	
7	Planmatig onderhoud Rhoonse baan	-77.000	
8	Culturele vorming	-75.100	
9	Kunstobjecten beeldende vormgeving (Rode Boog)	-15.000	
10	Wet Buig - uitvoeringskosten TOZO	-124.300	
11	Sportbeleid	-43.700	
12	Volksgezondheid	-46.900	
13	Dak en Thuisloosheid	-31.100	
14	Plan Rhoonse stort	-7.500	
15	Opstellen visie Rand van Rhoon	-40.000	
16	Projectbudget omgevingsvisie	-24.700	
	Stortingen in reserves		
	Storting in reserve rekenkamer	-2.500	
	Vrijval Reserve beheer openbare ruimte naar algemene reserve	150.000	
Totaal voorstellen resultaatbestemming		**-573.900**	***negatief***

Budgettair resultaat

Het budgettair resultaat geeft weer in welke mate de exploitatiebudgetten per programma zijn benut. Het programma “overzicht” betreft de verantwoording van algemene baten en lasten ter ondersteuning van de uitvoering van alle programma’s (nader toegelicht in hoofdstuk ‘Niet in voorgaande programma’s verantwoorde baten en lasten’). Na de laatste wijziging van het begrotingssaldo zien wij een positief budgettair resultaat ontstaan.
Hoofdzakelijk komt dit door incidentele financiële meevallers op:

- Openbaar groen en cultuur;
- Minder uitgaven aan energietransatie;
- Minder uitgaven sociaal domein;
- Extra ruimte begrote tegenvallers (ruimte stelposten);
- Hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

Werkelijk resultaat

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

Ook liggen er raadsbesluiten om de kosten van projecten te dekken vanuit reserves. Voor een aantal projecten geldt dat deze niet of deels zijn uitgevoerd in 2021. De beschikbare middelen worden dan uiteraard niet, of maar deels uit de reserve gehaald.

Per saldo zien we dat er ongeveer **€ 573.000** minder vanuit onze reserves ten gunste komt van het resultaat 2021 dan we hadden verwacht. Dat resulteert in een werkelijk resultaat van **€ 1.137.400**.

Voorstellen resultaatbestemming jaarrekening 2021

Ieder jaar wordt bij het aanbieden van de jaarrekening voorgesteld restantbudget voor projecten over te hevelen naar het volgende jaar. Wanneer dit niet gedaan wordt, komt de uitvoering van het project in gevaar omdat in het volgende jaar geen budget beschikbaar is. In totaal stellen wij voor een bedrag van € 573.900 beschikbaar te stellen voor jaaroverschrijdende projecten en stortingen in reserves.

Dit bedrag bestaat uit:

1. Bijdrage BAR - Implementatie Omgevingswet: overschot € 106.600.

In 2021 was een budget beschikbaar van € 117.400.
Het overschot is vooral een gevolg van het door de rijksoverheid in 2020 bepaalde uitstel van de invoeringsdatum van de wet naar 1 juli 2022. Dit werd veroorzaakt door de onzekerheden rondom de ontwikkelingen van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO, een landelijke voorziening). Hierdoor schuiven voor 2021 geplande activiteiten en uitgaven door naar 2022. Het uitstel brengt ook voor een langere periode programmabegeleidingskosten met zich mee.

Het budget zal in 2022 ook worden ingezet om als organisatie gesteld te staan voor de Omgevingswet, met name voor het taakgebied Milieu. Het jaar 2021 is gebruikt om zorgvuldig in beeld te brengen op welke onderwerpen acties nodig zijn om milieuonderwerpen te kunnen implementeren in de verschillende instrumenten. Omdat in de verschillende wetsinstrumenten rond de Omgevingswet vaak nog lang onduidelijkheid was over milieuonderwerpen kon dit pas in 2021 goed in beeld gebracht worden.

Inmiddels heft de rijksoverheid aangegeven dat de invoering van de Omgevingswet wederom wordt uitgesteld. Binnenkort horen wij of de nieuwe datum 1 oktober 2022 of 1 januari 2023 wordt. Dit uitstel heeft vooralsnog geen gevolgen voor het budget implementatie omgevingswet. Er wordt doorgegaan met de voorbereidingen voor de implementatie van de wet, waaronder de aanschaf van software en het tijdig oefenen hiermee.

2. Bijdrage BAR - Optimalisatie fiscale beheersing 2021 - 2022: overschot € 15.300

In 2021 was een budget beschikbaar van € 19.300.
In het traject naar een nieuw Horizontaal Toezicht-convenant gelden meerdere stappen. Voor al deze stappen heeft onze GR BAR een uitvoeringsbudget voor de jaren 2021 en 2022.
Door het later beschikbaar komen van 'best practices' Doorontwikkeling Horizontaal Toezicht (= DHT) van de Belastingdienst schuift een groot deel van de (externe) werkzaamheden en daarmee ook een deel van het uitvoeringsbudget voor 2021 door naar 2022.
Deze 'best practices' DHT zouden eind 1e kwartaal 2021 beschikbaar komen maar dat is 13 januari 2022 geworden. Aangezien wij de 'best practices' zo optimaal mogelijk willen betrekken in onze vervolgstappen DHT, moesten onderdelen van dit traject getemporiseerd worden. De Belastingdienst heeft inmiddels aangegeven dat de realisatieperiode voor DHT met 1 jaar wordt verlengd van eind 2022 naar eind 2023.
Om de 8 stappen volledig te kunnen doorlopen is het noodzakelijk dat het restantbudget 2021 doorschuift naar 2022.
In het jaar 2021 zijn de stappen 1: Fiscale audit/ self assessment en 2: Vaststellen fiscaal statuut door gemeenten volledig afgerond. Stap 3: Risico-analyse BAR met actielijst zal eind 1e kwartaal 2022 worden opgeleverd. De stappen 4 tot en met 8 (vanaf Implementatie beheersmaatregelen tot en met Optioneel afsluiten nieuw convenant doorontwikkeling HT) volgen vanaf het 2e kwartaal 2022.
Eventuele structurele kosten voor de borging van het nieuwe HT worden in een later stadium bekend en zullen dan worden meegenomen in de P&C cyclus.

3. Bijdrage BAR - Project digitaliseren bouwdossiers: overschot € 42.700

In 2021 was een budget beschikbaar van € 42.700.
De Europese aanbesteding van dit project is dusdanig complex geweest dat dit een groot deel van het jaar 2021 in beslag heeft genomen. Op 4 november 2021 heeft de definitieve gunning plaats gevonden. Daarbij is een vast budget van € 200.000 afgesproken. De eerste, verkennende werkzaamheden zijn gestart op 15 november 2021. Voordat begonnen kan worden moeten leverancier en GR BAR een proces inrichten en werkzaamheden voorbereiden. De daadwerkelijke werkzaamheden zijn gestart op 13 januari. Die dag heeft het eerste transport van bouwdossiers naar de leverancier plaats gevonden. De eerste terug levering wordt verwacht half maart 2022. Naar verwachting is het project 31 december 2022 afgerond. Afgesproken is dat dat de leverancier na elke oplevering van 60 meter analoge dossiers een factuur mag sturen.
Verzocht wordt het hele bedrag van het oorspronkelijke budget van € 210.000 te mogen doorschuiven zodat er wat ruimte is mochten aanvullende opdrachten nodig blijken.

4. Bijdrage BAR - Uitvoeringsplan Informatieveiligheid en Privacy (I&P): overschot € 12.300
In 2021 was een budget beschikbaar van € 40.700.
Vanuit het Uitvoeringsplan I&P zijn 3 projecten gestart die doorlopen tot in 2022.
Het breed onderzoek zelf is afgerond, de volgende fase is het uitwerken van de vervolgstappen.
Daarnaast is een pilotproject gestart bij het cluster Maatschappij. Hiervoor worden een kwaliteitsmedewerker, een applicatiebeheerder en een projectleider ingehuurd. De werkzaamheden zijn pas na de zomer gestart en waren eind 2021 niet afgerond.
Voor de inrichting van de monitoring en logging aan de automatiseringskant bij het implementeren van het 8 punten security plan moet een aantal stappen nog worden gezet in 2022. Voor deze stappen is voor de voorbereiding en de implementatie inzet van externe specialisten nodig.

5. Bijdrage BAR - Woonzorgopgave Albrandswaard: overschot € 6.700
In 2021 was een budget beschikbaar van € 30.000.
Het traject opstellen woonzorgvisie Albrandswaard is in september 2021 pas echt van start gegaan met het in beeld brengen van de woonzorgopgaven. Deze zijn inmiddels in beeld. Op basis van dat beeld dient het gesprek te worden gevoerd met onze externe partners en te worden bepaald wat voor de komende jaren het gezamenlijk actieplan wordt en op welke wijze hier door de verschillende partijen vorm aan wordt gegeven. De nog resterende middelen worden ingezet t.b.v. de inhuur van de extern advies, de organisatie van bijeenkomsten met externe partners en het vormgeven van de op te leveren eindproducten.

6. Bijdrage BAR - Uitvoeringskosten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo): overschot € 52.500
Ten tijde van de COVID-19 maatregelen heeft het Rijk de gemeenten een budget gegeven om uitvoering te geven aan de diverse maatregelen. De uitvoering van de regeling Tozo is niet gebonden aan de periode waarover de Tozo-regeling heeft gegolden. Ook in de periode daarna zijn meerdere werkzaamheden noodzakelijk om de regeling 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 2023 ook nog werk aan hebben.
Naast de bovenstaande werkzaamheden, is het nog onzeker hoe de toekomst er qua maatregelen uit gaat zien. De kans bestaat dat onze lokale ondernemers een beroep doen op onze steun. Om die onzekerheid het hoofd te bieden en snel te kunnen handelen, alsmede vanwege de werkzaamheden die voor het jaar 2022 voortvloeien uit de Tozo, wordt verzocht het onbenutte budget 2021 van het Rijk voor het jaar 2022 beschikbaar te houden.

7. Planmatig onderhoud Rhoonse Baan € 77.000

In 2021 is door het waterschap Hollandse Delta het beheer van de Rhoonsebaan gedeeltelijk overgedragen aan de gemeente. Dit betreft twee rotondes en de hieraan (tussen) liggende rijbaan. Voor het onderhoud van het overgedragen gebied heeft de gemeente een afkoopsom ontvangen van € 100.000. Dit bedrag is in 2021 toegevoegd aan het budget voor planmatig onderhoud.
De bedoeling was dit budget in 2021 te gebruiken voor asfaltonderhoud Rhoonsebaan en de uitvoering ervan te combineren met de al geplande verkeerskundige aanpassingen die onderdeel zijn van het (gesubsidieerde) snelfietsroutetraject.
Het werk is reeds voorbereid en aanbesteed en zou in november 2021 uitgevoerd gaan worden. Dit plan is echter logistiek verhinderd door de RET die lijndienstbussen heeft rijden over de Rhoonsebaan. RET kent een procedure van drie maanden voor het beoordelen, goedkeuren en inplannen van wegomleidingen die invloed hebben op de nogal strikte rijtijden.
Hierdoor is het werk doorgeschoven van eind 2021 naar het 1e kwartaal van 2022.

8. Culturele vorming € 75.100

<u>Kerkenvisie € 25.000</u>

De gemeente heeft in 2021 een decentralisatie uitkering (via algemene uitkering)ontvangen vanuit het ministerie van OC&W van 25.000,-. De opdracht voor het opstellen van een Kerkenvisie is aan bureau COUP gegund en kan binnen dit budget worden uitgevoerd. Het proces wordt vanuit de BAR-organisatie begeleid door een projectleider die hier al ervaring mee heeft in Barendrecht en Ridderkerk. Onze grote voorkeur gaat uit om deze projectleider ook voor Albrandswaard in te zetten. Door vertraging in de uitvoering van de kerkenvisie in Barendrecht zijn we in Albrandswaard in 2021 nog niet gestart met de kerkenvisie. Inmiddels zijn we gestart met de eerste gesprekken en de verwachting is dat de kerkenvisie aan het eind van 2022 wordt opgeleverd. Om in 2022 over het budget te kunnen beschikken, vragen we bij de jaarrekening 2021 dit budget door te laten schuiven naar boekjaar 2022.

<u>Ondersteuning maatschappelijke organisaties € 43.400</u>

Het restant budget na de uitvoering van de subsidieregeling ‘ondersteuning maatschappelijk organisaties onder COVID-19 maatregelen’ van 2021 door te schuiven naar 2022. Met als doel: Cultuurplannen van cultuurpartners mogelijk maken. Wij maken nieuwe cultuurplannen (die niet vallen onder onze jaarlijkse subsidie afspraken) in en na de coronacrisis mogelijk voor cultuurpartners als zij deze plannen zelf niet kunnen financieren. Ook willen wij deze gelden inzetten voor cultuurpartners die in eventueel in financiële problemen komen.

Project CmK-3 € 6.700

Restantbedrag betreft de eerste twee termijnen van de toegezegde ondersteuning voor project CmK-3 in Albrandswaard. Door vertraging in het aanstellen van een maatschappelijk makelaar die dit proces gaat begeleiden is maar een klein deel van het bedrag in 2021 ingezet. Het restantbedrag willen we graag doorschuiven naar boekjaar 2022 voor het realiseren van de gestelde doelstellingen in het CMK-traject.

9. Kunstobjecten beeldende vormgeving € 15.000

Het kunstobject de Rode Boog is in de zomervakantie van 2021 geïnspecteerd waarbij een aantal onderhoudswerkzaamheden zijn vastgesteld. Hierbij gaat het onder andere om het schoonmaken, bewerken van mechanische beschadigingen, coaten en in kleur afwerken van het kunstobject. I.v.m. het onderzoek naar de (mogelijke) ontwikkelingen op het terrein en de weersomstandigheden zijn de onderhoudswerkzaamheden niet gerealiseerd. In 2022 willen we de onderhoudswerkzaamheden laten uitvoeren, daarom vragen wij dit bedrag door te schuiven naar boekjaar 2022

10. Wet BUIG uitkeringen € 124.300

Het is noodzakelijk om de overgebleven Uitvoeringsmiddelen TOZO (€124.300) over te hevelen naar 2022 en naar de BAR-organisatie omdat de uitvoering daar plaats vindt. De uitvoering van de regeling valt namelijk niet volledig in de periode waar de regeling voor geldt. In 2022 worden er nog uitvoeringskosten gemaakt door bijvoorbeeld de teams Uitkeringsadministratie, Inkomen, Poort en 'Terugvordering en Verhaal'. Dit zijn bijvoorbeeld het maken van herberekeningen, verwerkingen en vragen over bijvoorbeeld belastingen alsmede de consequenties van de eerder genoemde werkzaamheden. Hierbij kan gedacht worden aan werkzaamheden voor de medewerkers Terugvordering en Verhaal.

11. Sportbeleid € 43.700

De raad heeft ingestemd met het voorstel om geld beschikbaar te stellen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten van de diverse subsidies voor de sportwereld. Wij horen dat de sport het, o.a. door de lange horecasluiting, moeilijk heeft omdat er minder inkomsten gegenereerd konden en kunnen worden. Dit is echter een grove schatting, daar de schade in de sportsector door rijksmaatregelen gedeeltelijk buiten het zicht van de gemeente is gebleven. Gedurende 2022 zal blijken in hoeverre deze inschatting klopt en zullen financiële afwijkingen worden toegelicht. Tot op heden is er maar € 1.278 gedeclareerd.

Omdat er eind 2021 wederom coronamaatregelen zijn genomen en omdat de sportverenigingen met seizoenen werken is het aannemelijk dat er nog claims volgen. Voorgesteld wordt om het restant, € 43.700 mee te nemen naar 2022.

12. Volksgezondheid € 46.900

Het college heeft besloten om € 46.900 uit de Coronamiddelen toe te voegen aan het budget van Albrandswaard tegen eenzaamheid. Met deze middelen wordt de aanpak eenzaamheid per direct geïntensiveerd om de gevolgen van de Coronamaatregelen te bestrijden.
Voor het bestrijden van eenzaamheid zijn in Albrandswaard in samenwerking met alle betrokkenen (burgers en de welzijnsorganisatie) in 2021 veel plannen ontwikkeld. Veel van deze plannen zijn uiteindelijk niet uitgevoerd vanwege de beperkende maatregelen rond corona. In 2022 willen wij een inhaalslag maken en vragen wij het resterende (incidentele) budget van € 46.900 voor 2021 beschikbaar te houden voor 2022.

13. Dak en Thuisloosheid € 31.100

In 2021 hebben we nog geen woonzorgaanbieder kunnen vinden om iets te doen voor inwoners die tussen de wal en het schip dreigen te vallen met risico op dak- en thuisloosheid. We zijn in gesprek met Pameijer over een bredere doelgroep en aanpak dan we in 2021 met een aanbieder in Ridderkerk hebben ontwikkeld. Hopelijk kunnen we in 2022 in Barendrecht en Albrandswaard starten. Gezien het aantal casussen is het denk ik goed als zij daarin samenwerken. Daarvoor kunnen we de overgebleven middelen gebruiken.

14. Plan Rhoonse stort € 7.500

Bij de jaarrekening 2021 is gevraagd om het restantbudget van € 7.500 door te schuiven naar 2022 omdat de werkzaamheden (uitvoering) starten in het 1e-2e kwartaal 2022.

15. Visie Rand van Rhoon € 40.000

In de 1e helft van 2021 heeft besluitvorming plaats gevonden over de verplaatsing van sportpark de Omloop naar de locatie Omloopseweg Zuid. De 2e helft van 2021 heeft in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit. Het moment van opstarten van een visie op de Rand van Rhoon hangt sterk samen met de verdere uitwerking van het raadsbesluit en was in 2021 nog niet concreet aan de orde.

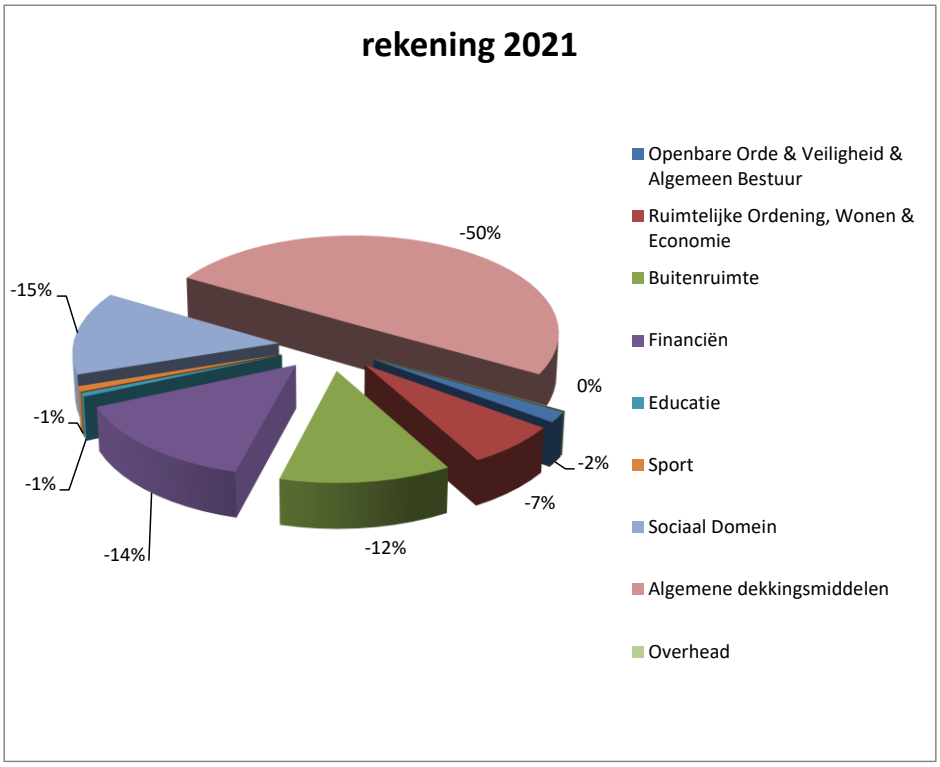
16. Projectbudget omgevingsvisie €24.700

In maart 2021 is in de raadsvergadering aangegeven dat de Omgevingsvisie nog niet kon worden behandeld. De reden daarvoor was het onderdeel ‘Gebiedsopgaven’, waarvan de inhoud moest worden afgestemd met het traject voor het verkrijgen van inzicht in de manier waarop de aanzienlijke sociale woningbouwopgave in Albrandswaard kon worden gerealiseerd. In oktober 2021 heeft de raad de besluitvorming over de (sociale) woningbouwopgave afgerond. De Omgevingsvisie is daarna aangepast en als ontwerp in december 2021 door het college vastgesteld. De verwachting is dat de raad de Omgevingsvisie in de 1e helft van 2022 definitief vast kan stellen. Het budget is dus in 2022 nog nodig.

2 REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG

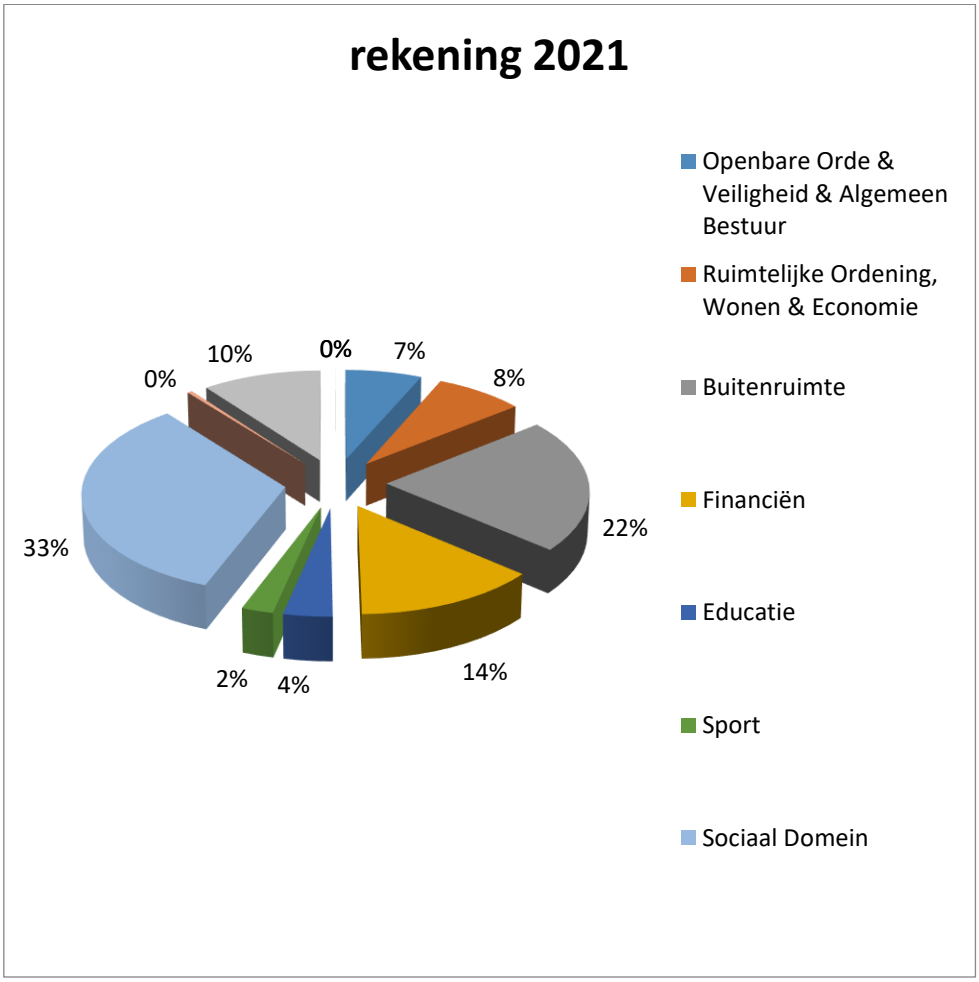
Baten per programma

baten	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-737.400	-973.900	-1.366.182	392.282	V
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-7.477.700	-17.979.800	-5.420.514	-12.559.286	N
Buitenruimte	-8.220.700	-10.617.600	-9.826.092	-791.508	N
Financiën	-493.300	-11.589.000	-11.507.064	-81.936	N
Educatie	-181.800	-390.800	-492.457	101.657	V
Sport	-420.500	-350.500	-691.912	341.412	V
Sociaal Domein	-5.592.800	-9.656.500	-10.817.535	1.161.035	V
Algemene dekkingsmiddelen	-36.673.500	-38.443.200	-39.832.651	1.389.451	V
Overhead	-13.800	-13.800	-39.549	25.749	V
Vpb	0	0	0	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	
Totaal baten	**-59.811.500**	**-90.015.100**	**-79.993.956**	**-10.021.144**	**N**



Lasten per programma

lasten	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.917.200	4.905.200	5.188.422	-283.222	N
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	7.241.100	18.135.100	6.074.409	12.060.691	V
Buitenruimte	15.631.400	18.323.300	17.262.908	1.060.392	V
Financiën	1.135.100	11.505.600	10.746.410	759.190	V
Educatie	2.481.800	2.686.100	2.864.435	-178.335	N
Sport	1.580.500	1.603.700	1.859.266	-255.566	N
Sociaal Domein	19.669.500	25.855.100	26.425.542	-570.442	N
Algemene dekkingsmiddelen	330.300	209.900	339.293	-129.393	N
Overhead	7.203.200	7.842.500	8.088.488	-245.988	N
Vpb	30.000	30.000	7.426	22.574	V
Onvoorzien	76.500	75.000	0	75.000	V
Totaal lasten	**60.296.600**	**91.171.500**	**78.856.600**	**12.314.900**	**V**



3 PROGRAMMA'S

PROGRAMMA 1 – OPENBARE ORDE & VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR

1.1 Openbare Orde & Veiligheid

Missie

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

Integraal veiligheidsbeleid

Wat willen we bereiken? **Overlast en criminaliteit in Albrandswaard signaleren, voorkomen en tegengaan.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1b	Samen met onze partners, ondernemers en inwoners uitvoering geven aan het Actieplan Veilig 2021	Continue	Inwoners voelen zich veilig in Albrandswaard	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1b	De gemeente stelt elk jaar het Actieplan Veilig op, dit is het jaarlijks uitvoeringsprogramma van het Integraal Veiligheidsbeleid. In het Actieplan staan de acties en afspraken met de politie en iedereen die betrokken is bij de veiligheid in de gemeente, zoals de boa's, de brandweer, het Openbaar Ministerie, de GGZ, ondernemers en inwoners van Albrandswaard. Het college heeft op 16 februari 2021 het Actieplan Veilig 2021 vastgesteld. Op 1 maart 2021 heeft de gemeenteraad de actualisatie van de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) vastgesteld. In de verordening staan de regels die voor iedereen binnen de gemeente gelden zoals vergunningen, ontheffingen, verboden, en meldingen. In de actualisatie is onder andere een messenverbod, verbod op lachgas, de mogelijkheid van cameratoezicht en een verbod tot parkeren in de berm opgenomen. Op 20 december 2021 is door de gemeenteraad het voorstel cameratoezicht bij de metrostations in Albrandswaard aangenomen. In 2022 worden de camera's rondom de metrostations geïnstalleerd.			

Inbraken & diefstallen

Wat willen we bereiken? **De kans op woninginbraken en auto- en fietsdiefstallen verkleinen in Albrandswaard.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2a	Met preventieve acties inwoners en ondernemers informeren over het voorkomen van inbraken en diefstallen.	Continu	• We hebben minimaal 4x per jaar preventieve acties ingezet	Binnen begroting
2b	Samen met de politie inzetten op de hotspots in de gemeente.	Continu	• Het aantal inbraken en diefstallen is lager dan in 2020	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	Samen met de politie en boa's is in het Actieplan Veilig 2021 de preventie van inbraken en diefstallen uitgewerkt. Voor ondernemers heeft een online talkshow plaatsgevonden over cybercrime. Voor jongeren in de leeftijd van 8 tot 12 jaar is in 2021 gestart met het 3 jarig programma Hackshield, een interactief lesprogramma waarbij gebruik wordt gemaakt van gamification. Ook is in oktober deelgenomen aan de landelijke wapen inleveractie tijdens de week van de veiligheid. In november is een bijeenkomst georganiseerd voor schoolbesturen waar samen met de wijkagent, BOAs, en jongerenwerk aandacht is besteed aan veiligheid en overlast. In december is een bijeenkomst georganiseerd voor winkeliers rondom het thema coronamaatregelen en veiligheid.			
2b	Op 20 december 2021 is door de gemeenteraad het besluit genomen tot de inrichting van camera's bij de metrostations in 2022. Er zijn ook andere maatregelen onderzocht om overlast en diefstallen tegen te gaan in het gebied. Zo is een mobiele camera ingezet bij het metrostation Rhoon en bij het hof van Portland naar aanleiding van aanhoudende vernielingen en overlast. De hotspotlocaties waar overlast wordt ervaren worden intensief gemonitord en tweewekelijks met alle partners bijgesteld. De samenwerking tussen politie, BOAs, jongerenwerk en het buurtpreventieteam zijn in de tweede helft van 2021 verder geïntensiveerd. Zo is in november en december extra aandacht besteed aan momenten waarop extra overlast werd ervaren zoals vrijdag- en zaterdagavond. Tijdens deze acties is bewust veel aandacht geweest voor integrale samenwerking, met gezamenlijk briefings, informatiedeling en korte communicatielijnen.			

Alcohol & Drugs

Wat willen we bereiken? **Bewustwording creëren over de risico's van alcohol en drugsgebruik bij jongeren, ouders en ondernemers.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
3a	Voorlichting en preventielessen in samenwerking met SWA aan jongeren, ouders, verenigingen en instellingen.	Continu	• Het overmatig gebruik van alcohol en drugs onder jongeren in Albrandswaard is lager dan in 2020	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
3a	Het is in 2021 niet mogelijk geweest om uitvoering te geven aan de preventielessen vanwege (de) Corona(maatregelen). Enerzijds vanwege beperkingen in de mogelijkheid om bij elkaar te komen, maar ook door extra werkdruk bij verschillende partners, verenigingen en instellingen.			

(Veiligheids)participatie

Wat willen we bereiken? **Inwoners zijn betrokken bij de veiligheid in hun buurten**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
4a	Faciliteren van buurtpreventie en initiatieven vanuit de samenleving.	Continue	• We hebben aangesloten op de behoefte van de initiatiefnemers en de inwoners	Binnen begroting
4b	We behouden de goede samenwerking tussen het buurtpreventieteam, de politie en de brandweer door themagericht aan te sluiten bij trainingsmomenten van de hulpdiensten.	Continu	• Uit de jaarlijkse integrale evaluatie blijkt de samenwerking voldoende	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
4a	De geldende coronamaatregelen maakten het uitdagend om initiatieven te faciliteren. Het was hierbij lastig om verantwoord initiatieven te laten plaatsvinden. Waar mogelijk hebben we meegedacht en initiatieven ondersteund die pasten bij de huidige coronamaatregelen. Zo hebben we een initiatief van buurtbewoners om een erehaag te maken voor een uitvaart toegestaan. Maar we hebben bijvoorbeeld niet meegewerkt aan het plaatsen van een springkussen in de openbare ruimte voor een verjaardagsfeest vanwege de aantrekkingskracht en de moeilijkheid om het gecontroleerd plaats te laten vinden. De tweede helft van 2021 was ook uitdagend vanwege (hernieuwde) corona maatregelen. Zo was het bijvoorbeeld lang onzeker of de huttenbouw doorgang kon vinden. Verder waren er diverse uitdagingen zoals de controle van het corona toegangsbewijs, en het leveren van ondersteuning aan horeca, sportverenigingen en de cultuursector. Ondanks de aangescherpte maatregelen was het wel mogelijk om de sinterklaasintocht doorgang te laten vinden.			
4b	De hulpdiensten hebben in 2021 zeer beperkt kunnen oefenen en trainen om verdere besmettingen van het coronavirus te voorkomen. Vooralsnog is daadwerkelijk samen oefenen en trainen nog niet mogelijk vanwege aanhoudende beperkingen in relatie tot coronamaatregelen. De wens was om het buurtpreventieteam vanaf het 4e kwartaal 2021 weer aan te laten sluiten bij trainingsmomenten van de politie en de brandweer. De voorbereidende gesprekken zijn geweest en er is een concept planning opgesteld, echter door aanscherping van de maatregelen eind 2021 is hier geen uitvoering aan gegeven. Een andere belangrijke voorwaarde om gezamenlijk trainen en oefenen te realiseren was de beschikbare capaciteit bij onze partners. Een geplande multidisciplinaire oefening is om die reden verplaatst naar 2022. Voor het nieuwe jaar worden alternatieven uitgewerkt zoals online trainingen en dilemmasessies, zodat de uitvoering van trainen en oefenen steeds minder afhankelijk wordt van verscherpte corona maatregelen .			

Jeugdoverlast

Wat willen we bereiken? **Jeugdoverlast in de gemeente voorkomen en tegengaan.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
5a	Met de politie, boa's, openbaar ministerie, jongerenwerk en onze professionals uit de zorg en hulpverlening gaan we overlast en criminaliteit in de gemeente tegen. We stellen hierbij de personen en overlast in de directe omgeving centraal en bekijken gezamenlijk wat voor wie het beste in te zetten is. Op basis van maatwerk evalueren we periodiek en sturen bij waar nodig.	Continu	We hebben zicht op de jeugd die overlast veroorzaken	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
5a	In 2020 is het aantal meldingen van overlast van jeugd gestegen ten opzichte van voorgaande jaren. De coronamaatregelen hebben een grote invloed op deze stijging. Jongeren hebben weinig ruimte voor activiteiten en sociale omgang en we zien meer jongeren zich vervelen en op straat hangen. Vanwege de toegenomen jeugdoverlast heeft de politie zich hier in 2021 extra op gericht. Acties van de politie zijn onder andere contact maken met en kennen van de jeugd, die uit de anonimiteit halen en verzamelplekken monitoren. De afgelopen periode zagen we een toename van incidenten waarbij sprake is van bedreiging, messengebruik en diefstal. Ook zagen we een toename van jongerenoverlast bij voetbalverenigingen en scholen. De verwachting was halverwege 2021 dat het verder versoepelen van de coronamaatregelen invloed zou hebben op dit probleem. Echter de versoepelingen waren tijdelijk van aard, waardoor het complex was om grip te krijgen en te houden op dit probleem. Wij zijn doorlopend in gesprek geweest met veiligheidspartners zoals politie en BOAs, maar ook met scholen, voetbalverenigingen, jongerenwerk en omliggende gemeenten. In de tweede helft van 2021 is in Albrandswaard gestart met een integrale aanpak. Hierbij is een kwartiermaker jongeren(overlast) en extra jongerenwerker ingezet met als doel te zorgen dat de overlast naar beneden gaat en de jongeren in beeld zijn. De jongerenwerker is op dit moment al goed bekend bij een deel van de jeugd, en er wordt gewerkt aan een overzicht van groepen en locaties door de kwartiermaker. Er moeten nog belangrijke stappen worden gezet in 2022 zoals het opstellen van samenwerkingsconvenanten voor informatiedeling, en het begeleiden en ondersteunen van jeugd. In 2022 wordt hierover gerapporteerd door middel van een tussentijdse evaluatie aan de gemeenteraad, en een vervolgplan voor de toekomst. Ondanks alle beperkingen is wel invulling gegeven aan bredere samenwerking van de verschillende hulpdiensten, waarbij steeds is gezocht naar de verbinding tussen de verschillende partners. Zo hebben o.a. politie en BOA's samen gesurveilleerd, integrale acties zijn ingezet in samenwerking met het buurtpreventieteam, op het distripark wordt gewerkt met Rotterdamse BOAs, en bij integrale acties is nauw samengewerkt met partners zoals Douane, Belastingdienst, VRR en DCMR.			

Kliniek Poortugaal

Wat willen we bereiken?				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
6a	Samen met Antes, Fivoor en de politie bijeenkomsten organiseren voor omwonenden van de klinieken, waarbij actuele onderwerpen besproken worden.	Continu	• Inwoners in de omgeving van de klinieken in Albrandswaard voelen zich voldoende veilig	Binnen begroting
6b	Evaluatie alerteringssysteem bij situaties met impact op de omgeving van Antes en Fivoor richting omwonenden.		• Inwoners in de omgeving van de klinieken in Albrandswaard voelen zich voldoende geinformeerd	
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
6a	In 2020 hebben de bewonersbijeenkomsten vooral in het teken gestaan van het verbeteren van de communicatie met de klinieken. Hieruit is een sms-dienst ontstaan waarbij Antes en Fivoor omwonenden informeren bij incidenten. In 2021 is het gesprek met omwonenden over hun veiligheid en veiligheidsgevoel gecontinueerd. Er is een klankbordgroep en commissie van omwonenden, maar er zijn ook gesprekken geweest met betrokken omwonenden die niet zijn aangesloten bij de ‘vaste’ overlegstructuur. Hierbij gaan we in gesprek over participatie, overlast, samenwerking en acties. Dit doen we samen met Antes en Fivoor. Dit jaar is ook de intentieovereenkomst gesloten voor de woningbouw op het Antes terrein. Door de raad is hierover een motie aangenomen over de algemene veiligheid. Naast veiligheid is ook participatie nadrukkelijk opgenomen in dit proces, zodat omwonenden betrokken worden en geïnformeerd zijn.			
6b	Bij de evaluatie van de pilot van het alarmeringssysteem bleek dat deelnemers graag sneller geïnformeerd willen worden bij meldingen waarbij hulpdiensten uitrukken, maar die niet direct een impact hebben op de omgeving (categorie 2 meldingen). Fivoor en Antes hebben daarop de werkwijze van de SMS-dienst aangepast. In 2021 is bij dergelijke incidenten zo snel mogelijk een SMS-bericht uitgestuurd naar de deelnemers aan de SMS-dienst. Indien nodig wordt aanvullende informatie over het incident op de websites van Antes en Fivoor geplaatst. Uit de laatste evaluatie blijkt dat de SMS- voldoet aan de behoefte en hebben Fivoor en Antes aangegeven de dienst te willen voortzetten. In juni dit jaar is de sms-dienst verder uitgebreid en beschikbaar gemaakt voor een grotere groep omwonenden. Zo zijn ook de omwonenden van directe aanrijroutes naar Antes en Fivoor uitgenodigd voor deelname aan de SMS-dienst.			

1.2 Algemeen Bestuur

Missie

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

Dienstverlening

Wat willen we bereiken? **Dienstverlening die persoonlijk, eigentijds en betrouwbaar is. Wij zijn benaderbaar, zoeken onze inwoners op en bieden een eigentijdse plek voor contacten en ontmoetingen in het Huis van Albrandswaard.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Besluiten nemen over alternatief voor baliemeting.	2e kwartaal 2021	Continu klantonderzoek.	€ 5.750 per jaar voor dashboard en € 1.700 per jaar beheerkosten. Wordt in separaat voorstel begrotingswijziging/ ombuigingen meegenomen.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Als alternatief voor de baliemeting is eind 2020 besloten het dashboard te introduceren dat in 2021 in gebruik is genomen. Dit betekent een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek aan de balie, de telefoon (met uitzondering van de NV-BAR en het KCC Maatschappij) en de online formulieren op burgerzaken producten. De resultaten uit het dashboard worden met de teams besproken en kunnen leiden tot complimenten en verbeteracties. In 2022 gaan we inzetten op het verbeteren van het verkrijgen van respons.			

Communicatie

Wat willen we bereiken? **Inzet van communicatiemiddelen en -vormen die aansluiten bij wensen van en trends in de samenleving.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2a	Doorontwikkeling gemeentewebsite.	3e kwartaal 2021	Toegankelijk, makkelijk en betrouwbare online dienstverlening en informatievoorziening.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	In het 4e kwartaal van 2021 is gestart met het inventariseren van de wensen (en eisen) voor de nieuwe gemeentelijke website. Het huidig contract is met een half jaar verlengd waardoor meer tijd beschikbaar is om mogelijke verbeteringen te bespreken. Dit betekent niet dat er aan de huidige website geen wijzigingen meer worden aangebracht. Om deze toegankelijker te maken worden teksten herschreven en aangescherpt naar B1. Taalniveau B1 staat voor begrijpelijk Nederlands. In de communicatie is de website de vindplaats voor het gemeentelijk nieuws om Albrandswaard. Verder is de website een belangrijk middel in de (bestuurs)communicatie. De website is de vindplaats voor nieuws over de belangrijke ontwikkelingen in Albrandswaard. De website staat centraal in de communicatiemiddelenmix en fungeert als landingsplaats voor social media. Dit speerpunt zal worden meegenomen naar 2022.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Diefstallen uit woning	2020	1,6	1,6	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
2. Vernielingen	2020	6,4	5,6	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
3. Verwijzingen Halt	2020	9	11	Aantal per 1.000 jongeren	stichting Halt
4. Winkeldiefstallen	2020	0,4	1,4	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
5. Geweldsmisdrijven	2020	6,3	3,6	Aantal per 1.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
2. Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
3. Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
4. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
5. Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Kerngegevens

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

Wat heeft het gekost?

Programma Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
1.1 Openbare orde & Veiligheid	2.028.400	1.696.200	1.734.672	-38.472	
1.2 Algemeen bestuur	2.800.700	3.112.800	3.445.650	-332.850	
Totaal lasten	*4.829.100*	*4.809.000*	*5.180.322*	*-371.322*	N
Baten					
1.1 Openbare orde & Veiligheid	-70.200	-70.200	-108.964	38.764	
1.2 Algemeen bestuur	-573.700	-573.900	-1.068.820	494.920	
Totaal baten	*-643.900*	*-644.100*	*-1.177.784*	*533.684*	V
Saldo baten en lasten	**4.185.200**	**4.164.900**	**4.002.539**	162.361	V
Toevoeging reserve	88.100	96.200	8.100	88.100	
Onttrekking reserve	-93.500	-329.800	-188.398	-141.402	
Mutaties reserves	*-5.400*	*-233.600*	*-180.298*	*-53.302*	V
Totaal programma 1	**4.179.800**	**3.931.300**	**3.822.240**	**109.060**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.1 Bestuur

Bestuur onderschrijding € 82.893

Bijdrage BAR (uren) onderschrijding € 552.145

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 1 overschrijding € 53.302 -/-

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE

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

Missie

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

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

2.1 Ruimtelijke ordening

Omgevingswet (ruimtelijk en sociaal)

Wat willen we bereiken? **Ruimtelijke keuzes vastleggen in gebiedsprogramma's. Verder kan op 1 januari 2022 een omgevingsvergunning worden aangevraagd en binnen 8 weken worden afgehandeld.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	De Omgevingsvisie verder uitwerken in gebiedsprogramma's	4e kwartaal 2021	Ruimtelijke keuzes voor specifieke gebieden in Albrandswaard vastleggen.	€ 30.000. Wordt in separaat voorstel begrotingswijziging/ ombuigingen meegenomen.
1b	Proces voor het afgeven van een Omgevingsvergunning zo inrichten dat aan de minimale vereisten m.b.t. afhandelingstermijn en participatie wordt voldaan op 1 januari 2022 (inwerkingtreding Omgevingswet).	4e kwartaal 2021	Een 'Omgevingswetproof' proces Omgevingsvergunning.	€ 55.000. Wordt in separaat voorstel begrotingswijziging/ ombuigingen meegenomen.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	In maart 2021 heeft u in de raadsvergadering besproken dat de Omgevingsvisie nog niet kon worden behandeld. De reden daarvoor was het onderdeel 'Gebiedsopgaven', waarvan de inhoud moest worden afgestemd met het traject voor het verkrijgen van inzicht in de manier waarop de aanzienlijke sociale woningbouwopgave in Albrandswaard kon worden gerealiseerd. In oktober 2021 heeft u de besluitvorming over de (sociale) woningbouwopgave afgerond. De Omgevingsvisie is daarna aangepast en als ontwerp in december 2021 aan het college voorgelegd. De verwachting is dat u de Omgevingsvisie in de 1e helft van 2022 definitief vast kunt stellen. Dit speerpunt loopt dus door in 2022.			
1b	De invoering van de Omgevingswet is in 2021 opnieuw uitgesteld en nu voorlopig vastgesteld op 1 juli 2022. Desondanks zijn de voorbereidende werkzaamheden voor de invoering van de Omgevingswet in 2021 doorgegaan. Voorop is blijven staan dat we ruim op tijd aan de minimale eisen voor de Omgevingswet willen voldoen. U heeft in 2021 al ingestemd met het instellen van een commissie ruimtelijke kwaliteit. Begin 2022 volgen voorstellen met betrekking tot een aanpassing van de Legesverordening en met betrekking tot o.a. de mandatering van bevoegdheden aan het college. Deze planning biedt ons tot 1 juli 2022 de mogelijkheid alvast te oefenen met de nieuwe manier van werken.			

Visie op de Rand van Rhoon

Wat willen we bereiken? **Keuzes maken voor de Rand van Rhoon op lange termijn.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2a	Op basis van de in de Omgevingsvisie gemaakte keuzes op het gebied van wonen, recreatie, sport, landschap en economie praktische scenario's uitwerken voor de Rand van Rhoon.	4e kwartaal 2021	Visie op de Rand van Rhoon vaststellen.	Incidenteel € 40.000 (overhevelen van 2020 naar 2021)
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	In de 1e helft van 2021 heeft besluitvorming plaats gevonden over de verplaatsing van sportpark de Omloop naar de locatie Omloopseweg Zuid. De 2e helft van 2021 heeft in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit. Het moment van opstarten van een visie op de Rand van Rhoon hangt sterk samen met de verdere uitwerking van het raadsbesluit en was in 2021 nog niet concreet aan de orde.			

Buijtenland van Rhoon

Wat willen we bereiken? **Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en grienden.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
3a	Bijdragen aan de ontwikkeling en vaststelling van een omgevingsplan op basis van het Streefbeeld. Overleg met provincie, gebiedscoöperatie en maatschappelijke partners, informatie aan inwoners en het verzorgen van de planologische procedure ter vaststelling.	4e kwartaal 2021	In 2022 een vastgesteld omgevingsplan op basis van het Streefbeeld.	Binnen begroting
3b	Brede bestuurlijke inzet op noodzakelijke aanpassing Rijks- en Provinciebeleid (met name Besluit kwaliteit leefomgeving (Bkl)) om een omgevingsplan conform het Streefbeeld mogelijk te maken.	4e kwartaal 2021	Rijks- en Provinciaal beleid dat ruimte biedt aan een omgevingsplan conform het Streefbeeld.	Binnen begroting
3c	Intensiveren afstemming gemeente (inclusief gemeenteraad) met gebiedscoöperatie en provincie op de uitvoeringsfasen van het Streefbeeld.	Continu	Synchronisatie van (beleids)inzet en bewaken van maatschappelijk draagvlak.	Binnen begroting

3d	Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buijtenland van Rhoon (zogeheten Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst hierover met de Provincie en het Streefbeeld van de gebiedscoöperatie.	4e kwartaal 2021	Een hoogwaardige entree voor bezoekers van het Buijtenland die recht doet aan de functies: natuur, recreatie, agrarisch beheer en educatie.	Om de extra personele inzet op dit speerpunt te bekostigen nemen wij in de grondexploitatie Binnenland een bedrag op van jaarlijks € 150.000 voor 2020, 2021 en 2022 (2022 is het beoogde jaar van oplevering nieuwe omgevingsplan Buijtenland van Rhoon).
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
3a	De gebiedscoöperatie Buijtenland heeft in overleg met gemeente en provincie een concept-voorontwerp opgesteld, dat door B&W ten behoeve van inspraak als voorontwerp in procedure is gebracht. Hierbij is bij uitzondering het vooroverleg ook opengesteld voor de burgerij, om deze zo vroeg mogelijk in de procedure te betrekken in de planvorming, informatie te bieden en gelegenheid tot inspraak. Op 24 januari 2022 wordt het resultaat door de raad besproken waarna de verdere procedurele stappen worden bepaald. Op verzoek van het college heeft de minister van Bzk aan het project Buijtenland de Crisis- en herstelwet status toegekend, waarmee de mogelijkheden voor adequate flexibele bestemming groter zijn dan onder de thans algemeen geldende Wet op de ruimtelijke ordening (Wro), vooruitlopend op de toekomstige Omgevingswet.			
3b	Als verantwoordelijke voor de uitvoering van de PKB-PMR in Buijtenland conform het breedgedragen streefbeeld, heeft de provincie samen met de gebiedscoöperatie en Albrandswaard overleg gevoerd met het Rijk om mogelijke obstakels in het Rijksbeleid (Barro en Bkl) weg te nemen. Het ministerie heeft medewerking toegezegd mocht blijken dat het plan ontwikkelingen omvat (m.n. nieuwbouw) waarin het rijksbeleid tot nu toe niet voorziet. Verdere procedurele standpuntbepaling over de strekking van het ontwerpbestemmingsplan is nodig als basis voor een ontheffingsaanvraag door B&W en een definitief besluit over de gewenste synchronisatie. Deze standpuntbepaling en zonodig de daaraan gekoppelde ontheffingsaanvraag wordt uiterlijk de eerste helft van 2022 voorzien.			
3c	Door de gemeente wordt, na vaststelling van het streefbeeld als beleidsuitgangspunt voor Albrandswaard, nadrukkelijk samen bestudeerd hoe de in het streefbeeld vervatte doelen kunnen worden bereikt. Dit samenwerkingsproces wordt vanuit een gezamenlijke proefondervindelijke afstemming tussen gemeente, coöperatie en provincie verder uitgebouwd. Op dit moment betreft dit vooral de inzet op de toekomstige vaststelling van het bestemmingsplan voor Buijtenland en de ontwikkeling van de Poort van Buijtenland. Vanuit de verschillende verantwoordelijkheden en belangen, en vanuit de soms uiteenlopende inzichten daaromtrent, is de onderlinge afstemming een vanzelfsprekend aandachtspunt voor alle partijen, en is er geregeld overleg op ambtelijk zowel als op bestuurlijk niveau.			

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.	
3d	De visie voor de Poort van Buijtenland van bureau Palmbout is na vaststelling door Peter Verkade Landschapsarchitecten uitgewerkt tot een VO (voorlopig ontwerp). Dit VO vormde door de basis voor een kostenberekening op onderdelen - door Antea - ten behoeve van een nader te bepalen kostentoerekening aan ontwikkelplekken, en een daaraan verbonden vermarkting en subsidiëring. De definitieve uitwerking en toekomstige realisatie is afhankelijk van de interesse van derden - marktpartijen - de coöperatie en de provincie om deel te nemen aan de ontwikkeling. Dit kan zijn als ontwikkelaar, gebruiker en/of financier. Er worden nu verkennende besprekingen gevoerd met verschillende partijen, waarbij met name de realisatie van de eerste ontwikkelkavel ten behoeve van ontvangst van recreanten en beoogd gebruik door de gebiedscoöperatie in dat verband de aandacht heeft. Financieringsbereidheid van de provincie vanuit projectbudget is daarbij een cruciale factor. Over de voortgang van een en ander wordt in MPO-verband gerapporteerd.

2.2 Wonen

Wonen

Wat willen we bereiken? **Passende huisvesting voor starters en ouderen met een optimale samenhang tussen wonen, welzijn en zorg. Primair bouwen en toewijzen met het oog op de lokale behoefte. Hierbij hoort dat het ontwikkeltempo van locaties en projecten afgestemd blijft op het jaalijkse opname vermogen van onze samenleving.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Programmatische afspraken maken met woningcorporaties en ontwikkelaars over het bouwen van 210 (sociale) huurwoningen voor starters, ouderen en gezinnen.	4e kwartaal 2021	Een toekomstbestendige woningvoorraad	Binnen de begroting. Voor ontwikkeling lokaties volgen aparte voorstellen.
1b	Onderzoek doen naar woonbehoefte van toenemend aantal dementerenden	4e kwartaal 2021	actualiseren van de Woonvisie Albrandswaard 2016-2025 op het punt van een goede samenhang tussen woonvormen en zorg.	€ 30.000

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.	
1a	In de prestatieafspraken met de corporaties voor 2021/2022 is opgenomen dat de inzet is om de sociale woningvoorraad uit te breiden conform het Regioakkoord en conform de uitkomsten van het proces dat met de provincie wordt uitgewerkt voor versnelling van sociale woningbouw. U heeft op 4 oktober 2021 op basis van de uitgevoerde studies besloten in te zetten op het toevoegen van 350 tot 400 sociale woningen in Albrandswaard tot 2030. Dit besluit is daarna gedeeld met het Samenwerkingsverband Wonen voor de regio Rotterdam en met de provincie Zuid-Holland. De portefeuillehouder heeft de woningcorporaties het gehele jaar in bestuurlijk overleg op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen. Het moment waarop concretere afspraken met de corporaties kunnen worden gemaakt is afhankelijk van de vorderingen in de lopende trajecten m.b.t. bijvoorbeeld Omloop, Mariput, Antes en Schutskooiwijk/Poortugaal-West, waarover in 2021 besluitvorming heeft plaats gevonden.
1b	Het onderzoek naar de woonbehoefte van het toenemend aantal dementerenden maakt onderdeel uit van het in beeld brengen van de woonzorgopgave voor verschillende doelgroepen. De woonzorganalyse voor Albrandswaard is opgeleverd, de woonzorgopgaven zijn in beeld gebracht en er zijn beleidsaanbevelingen opgesteld. De resultaten zijn besproken met de maatschappelijke partners in het Wonen, Welzijn en Zorgberaad en zijn eind 2021 aan het college gepresenteerd. In 2022 is dit speerpunt meegenomen onder programma 7 Maatschappelijke ondersteuning.

2.3 Economie

Economie en bedrijvigheid

Wat willen we bereiken? **Goede afstemming en samenhang tussen economische functies en bedrijvigheid enerzijds en andere functies en hun ruimtebeslag anderzijds, in lokaal en regionaal perspectief, en een weloverwogen postitionering van economische functies en toekomstgericht beleid zoals de omgevingsvisie en duurzaamheidsbeleid.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Monitoren van Covid-19 effecten, bezinnen op beleidsmaatregelen en zonodig ten uitvoer leggen van beleid in overleg met betrokken partijen.	Continu	Het beschikken over een goed beeld van de lokale situatie en ontwikkelingen met betrekking tot de effecten van Covid-19 op de economie en voor zover mogelijk een daarop afgestemd beleid.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Vanuit de gemeente is door de bedrijfscontactfunctionaris proactief contact opgenomen met lokale ondernemers en organisaties om te faciliteren bij informatie over en toepassing van rijksregelingen in relatie tot de pandemie. Met name is de gemeente bemiddelend opgetreden in de toewijzing van rijksgelden als vergoeding van kosten door lokale ondernemers, verenigingen en organisatoren van evenementen inzake de controle van publiek/bezoek/clientèle op het verplichte corona-toegangsbewijs. Dit heeft zich toegespitst op horeca, evenementen, sportbeoefening en culturele bijeenkomsten. Voor aanvullend gemeentelijk beleid op dit punt was tot op heden onvoldoende aanleiding. De gemeente zal zich, in contact en overleg met de betrokken partijen, ook in 2022 en indien nodig volgende jaren zoveel mogelijk faciliterend blijven opstellen en aansluiting blijven zoeken bij de algemeen van toepassing zijnde rijksregelingen.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Functiemenging	2020	49,5	52	%	CBS BAG/LISA
2. Vestigingen (van bedrijven)	2020	109,8	154,3	Aantal per 1.000 inw van 15 t/m 64 jr	LISA
3. Nieuw gebouwde woningen	2020	5,8	9,9	Aantal per 1.000 woningen	BAG/ABF
4. Demografische druk	2021	72,3	77,3	%	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
2. Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 65 jaar.
3. Het aantal nieuwbouwwoningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
4. Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.

Wat heeft het gekost?

Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
2.1 Ruimtelijke ordening	6.874.500	16.909.400	4.203.027	12.706.373	
2.2 Wonen	81.300	181.500	172.998	8.502	
2.3 Economie	85.100	122.300	111.636	10.664	
Totaal lasten	*7.040.900*	*17.213.200*	*4.487.661*	*12.725.539*	V
Baten					
2.1 Ruimtelijke ordening	-6.836.100	-17.342.300	-3.710.941	-13.631.359	
2.2 Wonen	-415.000	-540.100	-540.376	276	
2.3 Economie	-39.400	-39.400	-36.442	-2.958	N
Totaal baten	*-7.290.500*	*-17.921.800*	*-4.287.760*	*-13.634.040*	
Saldo baten en lasten	**-249.600**	**-708.600**	**199.902**	**-908.502**	N
Toevoeging reserve	200.200	921.900	927.214	-5.314	
Onttrekking reserve	-187.200	-58.000	-553.001	495.001	
Mutaties reserves	*13.000*	*863.900*	*374.213*	*489.687*	N
Totaal programma 2	**-236.600**	**155.300**	**574.114**	**-418.814**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Herontwikkeling Rijsdijk-Achterdijk overschrijding € 73.315 -/-

Essendael onderschrijding € 610.036

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Grondbedrijf algemeen overschrijding € 384.302 -/-

GREX Centrum Poortugaal Emmastraat *overschrijding* € 150.000 -/-

GREX Plan Spui (vm terrein Ringelberg) overschrijding € 110.402 -/-

GREX Polder Albrandswaard overschrijding € 98.599 -/-

GREX Portland overschrijding € 136.000 -/-

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 2 overschrijding € 130.312 -/-.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 3 – BUITENRUIMTE

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

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

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

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

Missie

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

3.1 Buitenruimte

Duurzaamheid en milieu

Wat willen we bereiken? **Brede invulling geven aan duurzaamheid waarbij alle portefeuilles worden betrokken. De energietransitie is geprioriteerd onderdeel uit het beleid m.b.t. duurzaamheid.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Doorvertalen van maatregelen en acties uit de Regionale Energie Strategie (in BAR-verband) en opstellen en ten uitvoer brengen van een uitvoeringsagenda voor Albrandswaard.	Onbekend, de agenda zal jaarlijks worden geactualiseerd.	Uitwerken en uitvoeren van een meerjaren energietransitie.	Vorming en vulling reserve (financiering) wordt in separaat voorstel begrotingswijziging/ ombuigingen meegenomen.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	De Warmtevisie Albrandswaard (een routeplan naar 2050) is op 14 december 2020 vastgesteld door de gemeenteraad, de Uitvoeringsagenda Duurzaamheid op 1 maart 2021. Komende jaren worden projectgewijs mogelijkheden voor uitvoeringsmaatregelen onderzocht, uitgewerkt en ter hand genomen. Dit betreft bijvoorbeeld het opstellen van wijkplannen voor energietransitie (de eerste gasloze wijken worden niet eerder dan 2028 verwacht) en het doorvoeren van klimaatadaptatie-maatregelen.			

Openbare ruimte

Wat willen we bereiken? **De gemeente streeft een kwalitatief hoge en duurzaam openbare ruimte na, waarbij aandacht is voor veiligheid en leefbaarheid die wij samen met onze inwoners realiseren.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2a	Verhogen verkeersveiligheid. - uitvoeren acties maatregelenplan.	2023	- inzet op Veilige schoolomgevingen; - inrichting 30 km/h-zones; - veilige fietsroutes; - verlagen snelheid autoverkeer.	Gedeeltelijk uit investeringen renovatieplannen. Structureel vanaf 2019 extra investeringskrediet van € 2 miljoen in 4 jaar. Al in begroting.
2b	Realisatie inrichtingsplan Park Rhoon.	2021-2022	Een park naar de wensen en behoeften van gebruikers en omwonenden.	Binnen begroting.
2c	Effectiever afval scheiden. - uitvoering geven aan afvalbeleidsplan	2022	Door afvalscheiding een bijdrage te leveren aan de verbetering van het milieu.	Kosten dekken uit reserve/bijdrage afvalstoffenheffing.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2d	Verkeer. - onderzoek naar parkeerproblemen nabij centra. - verbeteren verkeersveiligheid Stationsstraat	 na afronding bouwprojecten 2021	 Verbeteren parkeermogelijkheden centra. Veiligheid fietsers vergroten.	 Binnen begroting. Binnen begroting.
2e	Kwaliteit verhogen van groenonderhoud. Bewoners actief benaderen voor onderhoud groen.	Continu	Door samenwerking met inwoners het groenonderhoud op een hoger niveau brengen.	Binnen begroting
2f	Ecologisch beheer vergroten: - opstellen visie - uitvoering geven	 4e kwartaal 2020 3e kwartaal 2021	De biodiversiteit in Albrandswaard verbeteren.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	Binnen de agenda van de samenleving zijn er extra financiële middelen beschikbaar gekomen om de verkeersveiligheid verder te kunnen verbeteren. Er is een maatregelenpakket opgesteld om de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk te kunnen besteden. Veilige school- en leefomgevingen en veilige verbindingen voor langzaam verkeer (fiets en voetgangers) hebben hierbij prioriteit. Door toedoen van de coronacrisis is het erg lastig geweest om met bewoners afstemming te hebben waardoor we achter lopen in de uitvoering. Toch is het afgelopen jaar hard gewerkt en zijn nu diverse projecten zodanig voorbereid en afgestemd dat deze in 2022 in uitvoering kunnen. Voor een veilige schoolomgeving Julianaschool (centrum Rhoon) is samen met de school en de wijkagent gewerkt aan een plan voor het verbeteren van de verkeersveiligheid rondom de school. Op een aantal kleine aanpassingen na is het plan gereed en zal het begin 2022 worden gerealiseerd. Daarnaast is ter verbetering van de veiligheid voor kinderen de Sportlaan afgesloten voor autoverkeer zodat fietsers en wandelaars veiliger naar de Julianaschool kunnen komen. Voor deze locatie is ook een nieuwe fietsverbinding vanaf de Gaarde naar de Sportlaan toe in voorbereiding. Verwachting is dat deze begin volgend jaar gerealiseerd kan worden. Om de snelheid terug te dringen, sluipverkeer tegen te gaan en een veilige fietsverbinding te maken is in samenwerking met gemeente Rotterdam gewerkt aan het afsluiten voor doorgaand autoverkeer van de Welkhoeksedijk ter hoogte van de gemeentegrens. De plannen hiervoor zijn de afgelopen maanden definitief gemaakt en worden gereed gemaakt voor realisatie. Ook voor de Dorpsdijk, Rhoon (gedeelte nabij de Gouden Arend) is een nieuw ontwerp in voorbereiding om de verkeersveiligheid voor bewoners maar vooral ook voor schoolgaand verkeer veiliger te maken. Ook hiervan is de verwachting dat dit in de loop van 2022 gerealiseerd kan gaan worden. Voor alle projecten geldt dat bewoners of betreffende scholen en/of andere partijen in meer of mindere mate betrokken worden bij het opstellen van de plannen.			
2b	Het definitief ontwerp van het park is eind december 2019 vastgesteld door het college. In maart 2020 is gestart met de aanleg van het basisontwerp d.m.v. de aanleg van de natuurvriendelijke oevers, het vervangen van een deel van de beschoeiing en het plaatsen van een nieuw speeltoestel. Het afgelopen jaar is de rest van het basisontwerp gerealiseerd waaronder het verplaatsen van het hertenkamp, de aanleg van de nieuwe padenstructuur, het renoveren van de bestaande, nieuwe verlichting geplaatst en is het terrein voor eventuele evenementen voorzien van drainage om het geschikt te maken voor bijeenkomsten en evenementen. Daarnaast zijn de aansluitingen in het park zoals elektra en water geschikt gemaakt voor evenementen en waar nodig vernieuwd. Het park is hiermee geschikt gemaakt en voorbereid op verdere invulling. Dit zal in de komende jaren uitgewerkt en ingericht worden en bestaan uit het verder vergroenen van het park en vorm geven van de verschillende functies zoals een hondenlosloop gebied, bloementuin, verder inrichten hertenkamp en terrein waar evenementen mogelijk zijn. Dit speerpunt loopt door in 2022.			

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.	
2c	Op 23 september 2019 heeft de raad variant 2 van het beleidsplan Afval en Grondstoffen 2019 - 2023 aangenomen. De NV BAR Afvalbeheer heeft het afgelopen jaar alles voorbereid om de invoering van het variabel tarief per 1 januari 2022 mogelijk te maken. Om de invoering van het variabel tarief en inzameling per 1 januari goed te laten verlopen zijn het afgelopen jaar o.a. op meerdere locaties extra ondergrondse containers geplaatst of vervangen, zijn alle bewoners voorzien van een nieuwe afvalpas en zijn de containers bij bewoners vervangen. Belangrijk daarbij is dat ook onze inwoners via alle mogelijk kanalen zijn geïnformeerd over de aanstaande wijzigingen zodat iedereen voorbereid is op de wijzigingen. Dit alles met als doel meer grondstoffen in te zamelen en minder restafval.
2d	Eind 2019 is de parkeerdrukte in het centrum van Rhoon opnieuw gemeten. De uitkomsten hiervan zijn vergeleken met twee voorgaande onderzoeken en aan het college gepresenteerd. Aan de hand hiervan dient in samenwerking met de winkeliersvereniging gekeken te worden of en hoe het mogelijk is om de parkeersituatie in het centrum te verbeteren of alternatieven te bieden voor de auto. Helaas is het afgelopen jaar niet gelukt om met de winkeliers om tafel te zitten en tot gepaste afspraken te komen.
2e	In 2019 is onderzocht of het aanpassen van de onderhoudsbestekken van beeldkwaliteit naar frequentie een oplossing kan bieden om de beeldkwaliteit van de buitenruimte te verbeteren en de communicatie met bewoners kan vergemakkelijken. In de wijk Valckesteijn is daartoe in 2020 een proef gestart om te bekijken hoe de resultaten zijn. Deze zijn positief uitgevallen omdat meer lokaal gericht onderhoud kan worden gepleegd, we beter kunnen sturen op wanneer en waar ingrepen dient te worden en duidelijkere communicatie mogelijk is. Voor de aanbesteding van de onderhoudscontracten die in 2020 heeft plaats gevonden is gekozen voor beheer op frequentie i.p.v. van beeld. Uiteraard blijven de afgesproken kwaliteitseisen met de raad hierin leidend. Het actief betrekken en benaderen van bewoners voor het onderhoud van openbaar groen is het afgelopen jaar on-hold gezet. Vanwege de coronacrisis vinden we het niet verantwoord om daar op dit moment actief op in te zetten. De prioriteiten liggen op dit moment ook elders, het onderhoud organiseren en zo goed mogelijk blijven uitvoeren vraagt nu de volledige aandacht. Wel blijven we bewoners ondersteunen die zich bij ons melden als ze iets willen betekenen in de buitenruimte.
2f	Ecologische en duurzaam beheer speelt een steeds belangrijker onderdeel bij het dagelijks groenbeheer. Binnen de belangrijkste beleidsdocumenten blijkt hier echter weinig aansluiting in te zitten. In het dagelijks beheer is het afgelopen jaar zo goed mogelijke invulling gegeven aan nieuwe initiatieven waaronder het verbeteren van het ecologisch beheer. Om heldere kaders te krijgen hoe we als gemeente met groen omgaan, welke richting we in de toekomst op willen en hoe we nieuwe ontwikkelingen als bijv. ecologische beheer vormgeven gaat het grote geheel van het groenbeheer bekeken worden. In het kader van de motie regels voor groen en bomen is de afgelopen periode gebruikt om alle beleidsplannen te inventariseren en door te nemen om te zien of een actualisatie nodig is. Over de uitkomsten van deze verkenning bent u geinformeerd via RIB 195933. Belangrijkste conclusie is dat actualisatie nodig is waarbij ecologische beheer zal worden meegenomen als onderdeel van het nieuwe groenplan wat in 2022 wordt opgesteld.

Wijkregie

Wat willen we bereiken? **Bevorderen van de sociale samenhang door in te zetten op gerichte communicatie ter verbetering van burgerparticipatie, overheidsparticipatie en het integraal werken.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
3a	Faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven t.b.v. de verbetering leefbaarheid, bijvoorbeeld zelfbeheer groen, opruimen zwerfafval, sociale cohesie, veiligheid.	Continu	Inwoners betrekken bij hun leefomgeving.	Binnen begroting
3b	Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.	Continu	Inwonersbereik vergroten (meer mensen doen mee) door de zwijgende meerderheid te activeren.	Binnen begroting
3c	Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.	Continu	Verbindingen leggen en samenwerking opzoeken om krachten te bundelen en daar waar nodig te versterken.	Binnen begroting
3d	Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.	Continu	Meer betrokkenheid bij landelijke thema's gericht op de verbetering van leefbaarheid in de wijk.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
3a	De maatregelen rond Covid-19 hebben ook dit jaar een grote invloed gehad op de doelstellingen t.b.v. faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven. Ondanks alle beperkingen bleven inwoners zoeken naar mogelijkheden om zich in te zetten voor hun buurt en straat. Samen met de initiatiefnemers hebben we gezocht naar mogelijkheden om een idee uit tot uitvoering te brengen rekening houdend met de geldende maatregelen. Helaas bleek vaak dat er te weinig ruimte was om een activiteit verantwoord te organiseren. Dit speerpunt loopt door in 2022.			
3b	Om burgerparticipatie te stimuleren zijn er regelmatig berichten geplaatst en gedeeld op Facebook. Door deze manier van informeren/stimuleren hopen we dat inwoners sneller gaan deelnemen aan landelijke themadagen zodra de maatregelen weer worden versoepeld. Ook is er online extra aandacht besteed om inwoners te stimuleren om deel te nemen aan de burgerpeiling 'Waar staat je gemeente'. Dit speerpunt loopt door in 2022.			
3c	Het op afstand werken blijft een drempel om de samenwerking te bevorderen en verschillende projecten te verbinden. De onduidelijke situatie zorgt ervoor dat niet alleen wij, maar ook onze partners terughoudend zijn in het maken van plannen. Het afgelopen jaar hebben we elkaar met name digitaal ontmoet en informatie uitgewisseld. Dit speerpunt loopt door in 2022.			
3d	In 2021 is waar mogelijk extra aandacht besteed aan verschillende landelijke thema's. Het versoepelen en daarna weer aanscherpen van de maatregelen hebben voor veel onzekerheid gezorgd. Zo is de landelijke Opschoondag op zeer kleine schaal uitgevoerd, zijn er kleinschalige activiteiten georganiseerd tijdens de Burendag en zijn de initiatieven tijdens de week tegen eenzaamheid met de allergrootste zorg uitgevoerd. Door deze onzekerheid zijn we erg terughoudend geweest op het stimuleren van deelname aan landelijke thema dagen. Dit speerpunt loopt door in 2022.			

3.1 Kunst & Cultuur

Kunst, Cultuur & Evenementen

Wat willen we bereiken? **Albrandswaard is een gemeente waarin de dijken, de polders, de grienden en enkele markante punten (bv het kasteel van Rhoon, Landmark kasteel Valckesteijn) etc. en ook de activiteiten van alle (culturele) verenigingen worden gezien als cultureel 'erfgoed' die voor de gehele regio waarde hebben.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
4a	Deelnemen aan regionale overleggen over cultuur, cultureel erfgoed en landschap (zowel bestuurlijk als ambtelijk).	4e kwartaal 2021	Begrip in de regio voor het behoud van cultureel erfgoed, waaronder de dijken en polders, in de gemeente Albrandswaard.	Binnen begroting
4b	Faciliteren realisatie landmark kasteel Valckesteijn. Afspraken maken over beheer en onderhoud landmark kasteel Valckesteijn.	4e kwartaal 2021	Realisatie landmark kasteel Valckesteijn.	Binnen begroting
4c	Promoten cultuuruitingen in de gemeente.	4e kwartaal 2021	- met partners realiseren van een kunst- en/of cultuurweek; - cultureel erfgoed zichtbaar maken in het Huis van Albrandswaard (2021).	Binnen begroting
4d	Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambities.	4e kwartaal 2021	Een evenementvriendelijke uitstraling behouden en versterken in Albrandswaard. Het evenementenbeleid loopt tot en met 2023.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
4a	Het afgelopen jaar zijn er verschillende overleggen geweest tussen de BAR-gemeenten over kunst, cultuur en cultureel erfgoed. In alle gemeenten lag de focus op de gevolgen van de Corona crisis, de uitwerking van de maatregelen en de opstart van de cultuursector. De wethouder heeft een aantal provinciale overleggen bijgewoond met wethouders uit de Zuid-Hollandse gemeenten. Belangrijk is dat de ontwikkelingen op het gebied van kunst en cultuur worden afgestemd. In de provincie wordt naast Corona ook gesproken over de provinciale visie op cultuur en de cultuurbarometer. Ook zullen wij begin 2022 starten met het opstellen van een 1e uitvoeringsprogramma Cultuur. Dit speerpunt loopt door in 2022.			
4b	In 2021 heeft de gemeente contact opgenomen met de stichting. Indien de stichting wensen/ideeën kenbaar wilt maken, dan nemen zij contact op met de regisseur kunst en cultuur.			
4c	Cultuur en het belang hiervan willen we meer onder de aandacht brengen bij onze inwoners. De gemeente heeft het afgelopen jaar contact opgenomen met de culturele verenigingen en gekeken wat in deze periode nodig is geweest om de culturele organisaties te helpen en voor te bereiden op de toekomst. De culturele verenigingen hebben elk kwartaal een nieuwsbrief ontvangen vanuit de gemeente. In deze nieuwsbrieven lag de focus op de recente ontwikkelingen. De nieuwsbrief zal in het jaar 2022 voortgezet worden. Ondersteuningsaanbod is gedeeld en de gemeente heeft gekeken welke rol culturele organisaties in de gemeente kunnen vervullen. Hierbij gaat het vooral om het zichtbaar maken van het cultuuraanbod onder de inwoners. Het plan dat is ingediend voor het programma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 is door het Fonds voor Cultuurparticipatie positief beoordeeld. In 2021 is er een start gemaakt met het opzetten van een duurzame samenwerking tussen scholen en culturele organisaties. De maatschappelijke makelaar van Welzijn Albrandswaard heeft een cruciale rol hierin en draagt zorg voor de verbinding en het naleven van de doelstellingen, zoals opgenomen in het plan. In 2022 zal zij hier een vervolg aan geven. Ook is er in het afgelopen jaar verbinding gezocht met het Akkoord van Albrandswaard. Ook in 2022 zullen we de samenwerking met de kopgroep van het Akkoord voortzetten en/of versterken. De afgelopen periode is er hard gewerkt aan de kunst- en cultuurnota. Dit speerpunt is ook een onderdeel van de nota. Begin 2022 wordt er een uitvoeringsprogramma opgesteld om de geformuleerde ambities te vertalen naar concrete acties. Hierbij zoeken we ook weer de verbinding met onze culturele aanbieders, partners en inwoners.			

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.	
4d	I.v.m. corona was er helaas weinig beweging in de evenementenwereld. Vele evenementenorganisatoren hebben bij de gemeente gemeld dat zij in het jaar 2021 geen evenement konden organiseren. Dit heeft te maken met de maatregelen van de coronacrisis en de bijbehorende (financiële) gevolgen. Ondertussen is er intern een doorvertaling gemaakt in het evenementenbeleid, hierbij ligt de nadruk op het uitgangspunt 'van ambitie naar actie'. In 2022 ligt de nadruk op uitvoering geven aan de geformuleerde acties rekening houdend met de geldende coronamaatregelen. Dit speerpunt loopt door in 2022.

3.2 Maatschappelijk vastgoed

Maatschappelijk vastgoed

Wat willen we bereiken? **Het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt ingezet om onze maatschappelijke doelstelling te bereiken.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Ontwikkelen Strategische Visie Maatschappelijk Vastgoed.	1e kwartaal 2021	In de Strategische Visie Maatschappelijk Vastgoed worden de kaders van het beleid vastgelegd.	Binnen begroting
1b	Integraal Accommodatieplan opstellen (binnen de kaders van de Strategische Visie Maatschappelijk Vastgoed).	4e kwartaal 2021	Gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt multifunctioneel (2 organisaties of meer) gebruikt met een bezettingsgraad van minimaal 70%.	Komt afzonderlijk raadsvoorstel.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	De Nota Maatschappelijk Vastgoed is door het college in december vastgesteld en in procedure gebracht. Als vervolg op de Nota zal het Integraal Accommodatie Plan (IAP) opgesteld gaan worden. Dit loopt als speerpunt door in 2022.			
1b	Nu de kaders uit de Nota Maatschappelijk Vastgoed vorm hebben gekregen kan na vaststelling door de gemeenteraad begonnen worden met het vervolgproces (het uitvoeringsplan). Dit speerpunt loopt door in 2022.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Omvang huishoudelijk restafval	2018	196	145	kg/inwoner	CBS
2. Hernieuwbare elektriciteit	2019	6,2		x %	

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022

*) matig stedelijk

1. Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
2. Hernieuwde elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Wat heeft het gekost?

Programma Buitenruimte	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
3.1 Buitenruimte	15.470.900	17.105.400	16.009.934	1.095.466	
3.2 Kunst & cultuur	139.000	596.400	481.474	114.926	
3.3 Maatschappelijk vastgoed					
Totaal lasten	*15.609.900*	*17.701.800*	*16.491.408*	*1.210.392*	V
Baten					
3.1 Buitenruimte	-8.128.300	-8.807.000	-8.503.475	-303.525	
3.2 Kunst & cultuur	-17.200	-17.200	-14.333	-2.867	
3.3 Maatschappelijk vastgoed					
Totaal baten	*-8.145.500*	*-8.824.200*	*-8.517.807*	*-306.393*	N
Saldo baten en lasten	**7.464.400**	**8.877.600**	**7.973.600**	**904.000**	V
Toevoeging reserve	21.500	621.500	771.500	-150.000	
Onttrekking reserve	-75.200	-1.793.400	-1.308.285	-485.115	
Mutaties reserves	*-53.700*	*-1.171.900*	*-536.785*	*-635.115*	V
Totaal programma 3	**7.410.700**	**7.705.700**	**7.436.816**	**268.884**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 2.1 Verkeer, wegen en water

Planmatig onderhoud wegen onderschrijding € 77.289

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Culturele vorming onderschrijding € 92.558

Taakveld 5.6 Media

Wijkcentrum Poortugaal overschrijding € 50.145 -/-

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Openbaar groen planmatig onderschrijding € 67.446

Dagelijks onderhoud bomen overschrijding € 50.385 -/-

Taakveld 7.2 Riolering

Riolering planmatig onderhoud overschrijding € 69.485 -/-
Overige gemalen onderschrijding € 71.518

Taakveld 7.3 Afval

Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing overschrijding € 76.456

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Duurzame energietransitie onderschrijding € 125.091
Energietransitie Thema Opwekken onderschrijding € 52.669
Energietransitie Thema Besparen onderschrijding € 63.027
Energietransitie Thema Warmte onderschrijding € 79.000
Energietransitie Thema Klimaatadaptatie onderschrijding € 98.545

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 3 overschrijding € 635.115 -/-

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 4 – FINANCIËN

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

4.1 Financiën

Missie

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

Financieel beleid

Wat willen we bereiken? **De financiële positie van onze gemeente is gezond en toekomstbestendig.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Financiële verordeningen inzichtelijk maken, waar nodig actualiseren en bewustwording creëren binnen de organisatie.	4e kwartaal 2021	Inventarisatie en actualisatie verordeningen.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Een nieuwe nota reserves en voorzieningen heeft het besluitvormingstraject richting de gemeenteraad doorlopen. Het verder inventariseren en inzichtelijk krijgen van nota's en verordeningen loopt inmiddels in breder verband vanuit de BAR. Gekeken wordt welke nota's en verordeningen tegelijk kunnen worden geactualiseerd. De nota garantstellingen en de regeling budgethouderschap hebben inmiddels het besluitvormingstraject doorlopen. De nota activabeleid zit ook in het besluitvormingstraject. Nieuwe nota's zijn gepubliceerd en onder de aandacht gebracht. Dit speerpunt blijft actueel, gezien actualisatie van nota's en verordeningen periodiek dient plaats te vinden. Het speerpunt sluiten we bij deze graag af, maar binnen de organisatie blijft het actueel.			

Lokale lasten

Wat willen we bereiken? **Verantwoorde lasten(verlichting) voor onze bewoners en bedrijven.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2a	De lasten voor burgers zo laag mogelijk houden in relatie tot bredere ontwikkelingen rondom gemeentefinanciën.	4e kwartaal 2021	In breder verband de houdbaarheid van gemeentefinanciën in de gaten houden. Ontwikkelingen en invloeden hierop inzichtelijker maken en tijdig acteren.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	Er is onderzocht welke systematiek (eigen ontwerp of extern zoals het “gemeentemodel”) geschikt is om toe te passen binnen de BAR gemeenten. Op basis van huidige data, verwachte ontwikkelingen en prognoses is het de bedoeling om toekomstige scenario’s op te stellen. Het streven om de lasten voor burger zo laag mogelijk te houden blijft een speerpunt van het huidige college. Dit speerpunt zal daarom ook als speerpunt en bij keuzes rondom de begroting weer aan de orde zijn in 2022.			

Risicobeheersing

Wat willen we bereiken? **Passende maatregelen om onze risico's te beperken en onze benodigde weerstandscapaciteit te ontlasten.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
3a	Voorbereiden 'In Control'-statement college in verband met wetswijziging ingaande 2021. Stappenplan gereed: Implementatie van Verbijzonderde Interne Controle (VIC).	2e kwartaal 2021	P&C-cyclus en interne controle op hoger niveau brengen. Vergroten kans op goedkeuring provincie en accountant. Goede voorbereiding op wetswijziging dat B&W zelf een verklaring omtrent rechtmatigheid gaat verstrekken.	Binnen begroting
3b	Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.	3e kwartaal 2021	Verbeteren bepalen van de benodigde risicoreservepositie in de begroting.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
3a	Deze Wetswijziging gaat een grote verandering teweeg brengen in de manier van afleggen van verantwoording. Hiervoor hebben we direct ingezet dat het jaar 2020 een pilotjaar was om alle gevolgen in beeld te brengen om ons tijdig voor te bereiden voor 2021. We zijn in 2021 gestart met een werkgroep waarin alle deskundigen deelnemen en er is tevens afstemming geweest met de accountant over alle veranderingen. In de auditcommissie hebben we samen met de accountant de leden bijgepraat over de huidige stand van zaken en een implementatieplan/planning gepresenteerd. Er is een Plan van Aanpak 2021 vastgesteld en omdat de formele ingangsdatum is verplaatst naar 1 januari 2022 loopt dit speerpunt door. In deze jaarrekening 2021 hebben we als pilot de rechtmatigheidsverantwoording toegevoegd.			
3b	De meerjaren analyse van risico's en investeringsvoortgang vergt veel tijd en specialisme van medewerkers. Hierdoor zien we dit speerpunt als een start met tevens ook een (meerjaren) doorontwikkeling. In onze begroting 2022 hebben we een eerste beeld en inschatting gegeven van onze strategische inzichten en ontwikkelingen. We gaan voortaan koppelen aan onze paragraaf weerstandsvermogen. Hierdoor krijgen we steeds meer inzicht in de lange termijn ontwikkelingen. We gaan ook een pilot starten om de investeringen en voortgang in Pepperflow te monitoren en hierin de voortgang te rapporteren.			

Kerngegevens

Financiële structuur	Jaarrekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Jaarrekening 2021
Omvang totale begroting/exploitatieomzet	€ 85.097.587	€ 91.171.500	€ 78.856.600
(Begrotings)resultaat	€ 926.316	€ 1.156.400	€ 1.137.356
Omvang algemene uitkering	€ 29.565.523	€ 31.159.000	€ 32.491.472
Algemene reserve	€ 24.235.889	€ 12.327.889	€ 13.495.785
Beklemde reserves en bestemmingsreserve	€ 8.746.092	€ 18.665.792	€ 19.903.203
Weerstandscapaciteit	€ 16.187.712	€ 15.281.712	€ 17.241.558
Voorzieningen	€ 12.877.152	€ 9.265.952	€ 9.308.384

Wat heeft het gekost?

Programma Financiën	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
4.1 Financiën	709.500	630.000	20.766	609.234	
Totaal lasten	*709.500*	*630.000*	*20.766*	*609.234*	V
Baten					
4.1 Financiën	-177.000	-177.000	-216.680	39.680	
Totaal baten	*-177.000*	*-177.000*	*-216.680*	*39.680*	V
Saldo baten en lasten	**532.500**	**453.000**	**-195.914**	**648.914**	V
Toevoeging reserve	425.600	10.875.600	10.725.644	149.956	
Onttrekking reserve	-316.300	-11.412.000	-11.290.384	-121.616	
Mutaties reserves	*109.300*	*-536.400*	*-564.740*	*28.340*	N
Totaal programma 4	**641.800**	**-83.400**	**-760.654**	**677.254**	**V**

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Onvoorzien onderschrijding € 75.000

Stelposten onderschrijding € 630.700

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 5 – EDUCATIE

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

Missie

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

5.1 Educatie

Educatie

Wat willen we bereiken? **Bij wie het onderwijs niet helemaal vanzelfsprekend goed verloopt, wordt passend onderwijs aangeboden, zodat iedereen zich optimaal en naar vermogen kan ontwikkelen.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Visieontwikkeling vroegschoolse educatie en inzet onderwijsachterstanden.	1e kwartaal 2021	Kinderen moeten goed voorbereid in kunnen stromen naar het basisonderwijs.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Sinds 2019 ontvangt Albrandswaard geld om onderwijsachterstanden te bestrijden via vroegschoolse educatie. Kern in het bestrijden van onderwijsachterstanden is een goede overgang van voorschool (peuteropvang of kinderopvang) naar vroegschool (basisonderwijs). Eind 2020 zijn de nadere regels peuteropvang en vve vastgesteld. Sinds 2021 is ook Jip & Janneke aanbieder op het gebied van vve. Momenteel zijn er dus twee aanbieders binnen de gemeente, SPA en Jip & Janneke. In 2021 is een OAB werkgroep opgestart die een aanpak willen ontwikkelen op verschillende onderwerpen. • Verhogen ouderbetrokkenheid. • Versterken van de doorgaande leerlijn. • Een duidelijke overlegstructuur gericht op een goed functionerend VVE-beleid. • Verhogen van het bereik van peuters en versterken van de zorgstructuur. • Versterken van de ‘taalklas’. Ook zijn in 2021 voorbereidingen getroffen voor de invoering van de verplichte VE-coach zoals ingegeven via de wet IKK. De inzet van de VE-coach wordt bekostigd vanuit het OAB budget.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Absoluut verzuim	2019	1,6	1,7	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
2. Relatief verzuim	2019	29	22	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
3. Voortijdig schoolverlaters	2020	1,5	1,5	%	DUO/Ingrado

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.
De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.
2. Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend.
De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.

3. Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
De periodeaanduiding "2019" staat voor schooljaar "2018/2019".

Wat heeft het gekost?

Programma Educatie	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
5.1 Educatie	2.481.800	2.686.100	2.864.435	-178.335	
Totaal lasten	*2.481.800*	*2.686.100*	*2.864.435*	*-178.335*	N
Baten					
5.1 Educatie	-165.100	-374.100	-475.757	101.657	
Totaal baten	*-165.100*	*-374.100*	*-475.757*	*101.657*	V
Saldo baten en lasten	**2.316.700**	**2.312.000**	**2.388.678**	**-76.678**	N
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	-16.700	-16.700	-16.700	0	
Mutaties reserves	*-16.700*	*-16.700*	*-16.700*	*0*	
Totaal programma 5	**2.300.000**	**2.295.300**	**2.371.978**	**-76.678**	

Analyse financiële afwijkingen

Volgens de financiële verordening worden verschillen groter of gelijk aan € 50.000 toegelicht.

Er zijn in het programma educatie geen individuele verschillen van meer dan € 50.000.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 6 – SPORT

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

Missie

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

6.1 Sport

Sport

Wat willen we bereiken? **Het versterken en vergroten van de maatschappelijke functie van het verenigingsleven waarbij onze inwoners beschikken over toekomstbestendige en multifunctionele facitiliteiten. Profileren wat Albrandswaard te bieden heeft op het gebied van kunst, cultuur, sport en archeologie en evenementen.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Uitvoeren Verenigingsakkoord.	2021 en verder	Onze verenigingen zijn verbonden met andere organisaties in het sociaal domein en werken samen. De samenwerkingsverbanden worden ondersteund door het welzijnswerk en de buurtsportcoaches.	Binnen begroting
1b	Verdere uitwerking sportpark De Omloop	2e kwartaal 2021	Met De Omloop komt er een multifunctionele toekomstbestendige accommodatie die goed is voor de verenigingen in Rhoon.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	De bijeenkomst die op 1 december is gehouden is door meer dan 30 verenigingen en partners bezocht en was een groot succes! De nieuwe maatschappelijk makelaar heeft zich hier voorgesteld en pakt de lopende acties op. Het blijft een uitdaging om nu weer met een lockdown het akkoord levend te houden maar de gesprekken met de verenigingen gaan zo veel mogelijk door. Vooral op het gebied van rookvrije verenigingen en een gezonde kantine worden er nu stappen gemaakt.			
1b	In de 1e helft van 2021 heeft besluitvorming plaats gevonden over de verplaatsing van sportpark de Omloop naar de locatie Omloopseweg Zuid. De 2e helft van 2021 heeft in het teken gestaan van de verdere uitwerking van het raadsbesluit. In december 2021 zijn de uitgangspunten vastgesteld voor het opstellen van één of meerdere GREXen. Deze zullen in de eerste helft van 2022 worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Om in 2022 te komen tot een concept bestemmingsplan wordt gewerkt aan het opstellen van het definitieve programma van eisen voor het sportpark.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Niet-sporters	2020	42,7	48,4	%	Gezondheidsmonitor volwassenen, GGD'en, CBS en RIVM

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.

Wat heeft het gekost?

Programma Sport	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
6.1 Sport	1.580.500	1.603.700	1.859.266	-255.566	
Totaal lasten	*1.580.500*	*1.603.700*	*1.859.266*	*-255.566*	N
Baten					
6.1 Sport	-420.500	-350.500	-691.912	341.412	
Totaal baten	*-420.500*	*-350.500*	*-691.912*	*341.412*	V
Saldo baten en lasten	**1.160.000**	**1.253.200**	**1.167.354**	**85.846**	V
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	0	0	0	0	
Mutaties reserves	*0*	*0*	*0*	*0*	
Totaal programma 6	**1.160.000**	**1.253.200**	**1.167.354**	**85.846**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Exploitatie zwembad onderschrijding € 71.897

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Exploitatie zwembad onderschrijding € 135.281

Campus Portland Sportzaal overschrijding € 50.825 -/-

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN

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

Missie

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

7.1 Maatschappelijke ondersteuning

Maatschappelijke ondersteuning

Wat willen we bereiken? **Inwoners die dat nodig hebben worden ondersteund in hun zelfredzaamheid. De zorg wordt zoveel mogelijk in de wijken georganiseerd, waarbij integrale aanpak het uitgangspunt is. De bewoners van Albrandswaard kunnen hierdoor, nu en in de toekomst, zo lang mogelijk gelukkig thuis, in hun eigen sociale omgeving blijven wonen. Bewustwording van de zaken die onder de eigen verantwoordelijkheid vallen, is hierbij een belangrijk item.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	In samenwerking met onze professionele partners, familie, kennissen, buren etc. bieden wij inwoners in hun eigen omgeving ondersteuning in het kader van wonen, welzijn en zorg.	Continu	Onze inwoners kunnen zo lang mogelijk zelfstandig wonen in hun eigen sociale omgeving.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Het ondersteunen van elkaar in de buurt is door de SWA het gehele jaar opgepakt. Met name in de lock downs heeft de SWA verschillende activiteiten georganiseerd om hulpbehoevenden te voorzien van de eerste levensbehoeften. Tijdens de lock downs waren de wijkcentra geheel of gedeeltelijk gesloten. Zodra het mogelijk was zijn de activiteiten weer opgestart. In Rhoon is in de zomer ontmoetingscentrum het Boerderijtje geopend. Hiermee is een speerpunt van het college gerealiseerd. Daarnaast zijn activiteiten voor met name oudere inwoners georganiseerd in Poortugaal in de boekenstal en in Portland in het wijkcentrum. Ook de bezoeken aan de 75 jarigen zijn voortgezet. Tijdens de lock downs zijn de mensen telefonisch benaderd. Het doel van de bezoeken is de 75 jarigen te wijzen op de mogelijkheden die er zijn met welzijnsactiviteiten, om hen bewust te maken van de mogelijkheden om langer thuis te wonen en hen te stimuleren hun woning daar op aan te passen of om op tijd een geschikte woning te zoeken en om te signaleren of er problemen in de thuissituatie zijn. Samen met maatschappelijke partners wordt gewerkt aan een woonzorgvisie waarmee het item 'zorg' meer waarde krijgt in de woonvisie. De input van de partners wordt in 2022 verwerkt tot een woonzorgvisie die aan de raad zal worden voorgelegd.			

7.2 Kwetsbare groepen

Kwetsbare groepen

Wat willen we bereiken? **Onze (kwetsbare) inwoners voelen zich gezien en maken onderdeel uit van een sociaal netwerk. Hiermee willen we ontmoeting stimuleren en trachten te voorkomen dat er eenzaamheid ontstaat. Wonen, welzijn en zorg zijn onlosmakelijke met elkaar verbonden.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Verder uitwerken huisbezoeken 75 jarigen, met name gericht op preventie en meedoen.	2021 en verder	Onze kwetsbaren inwoners voelen zich gezien en maken eigen keuzes om problemen van wonen, welzijn, eenzaamheid en zorg in de toekomst te voorkomen.	Binnen begroting
1c	In beeld houden van de uitvoering en gevolgen van het actieplan personen met verward gedrag. Mogelijk maken om verplichte zorg ambulant uit te voeren. Verplichte opname blijft mogelijk.	2021 en verder	Personen met verward gedrag maken onderdeel uit van de gemeenschap. Op aantoonbaar overlast wordt adequaat gereageerd.	Binnen begroting
1d	Samen met relevante partners uitvoeren van het stappenplan dementievriendelijke gemeenten (samendementievriendelijk.nl): - participeren in het dementienetwerk; - vergroten van de kennis over dementie; - begeleiding op maat mogelijk maken.	2021 en verder	Albrandswaard is eind 2021 een dementievriendelijke gemeente.	Binnen begroting
1e	Implementeren nieuwe verplichtingen Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang. - onderzoeken onder welke voorwaarden woonvoorzieningen worden verspreid over de regio; - onderzoeken op welke wijze uitstroom vanuit beschermd wonen naar zelfstandig (begeleid) wonen kan worden vergroot.	4e kwartaal 2021	Een zorgvuldige overgang van de verantwoordelijkheden voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang van de centrumgemeente naar onze gemeente is gewaarborgd (op zijn vroegst vanaf 2021).	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.	
1a	De huisbezoeken aan 75 jarigen zijn de afgelopen jaren zeer waardevol gebleken. Naast voorlichting over Vraagwijzer, activiteiten voor ouderen en zorgmogelijkheden werden de mensen ook geactiveerd om deel te nemen aan activiteiten of om vrijwilliger te worden. In 2022 zal nog meer ingezet worden op preventie zodat de mensen ook inzicht krijgen in wat zij zelf kunnen doen om langer thuis wonen mogelijk te maken. Begin 2021 waren huisbezoeken niet mogelijk in verband met Corona. In die periode is veel telefonisch contact gelegd. Vanaf de zomer 2021 zijn de fysieke huisbezoeken weer hervat. Vanaf het 2e half jaar zijn ook herhaalbezoeken ingepland voor de mensen die in 2019 en 2020 al een eerste gesprek hebben gehad. De huisbezoeken zijn structureel opgenomen in de subsidie van de SWA waarmee dit speerpunt als afgerond kan worden beschouwd. Met de realisatie kan dit speerpunt als voltooid worden gezien.
1c	Eind 2020 is het beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang met een jaar verlengd tot eind 2021. Op 19 en 21 mei 2021 zijn er seminars gehouden voor raadsleden over de doordecentralisatie beschermd wonen en maatschappelijke opvang. In beraad en advies Welzijn van juni 2021 is hierover ook beeldvormend gesproken. Eind 2021 is het regionaal beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang in de gemeenteraad vastgesteld. Een belangrijk aspect van het actieplan personen met verward gedrag is het zorgen voor een meldpunt waar inwoners en maatschappelijke partners terecht kunnen meldingen en advies. Dat is geïmplementeerd. De afgelopen maanden is er in de plaatselijke media ook veelvuldig aandacht aan gegeven.
1d	Door de vergrijzing is er een flinke toename van personen met dementie. In Albrandswaard is samen met Argos en de SWA in 2021 gewerkt aan een actieplan dementie. In de raadsvergadering van november 2021 is het voorstel behandeld om eenmalig geld beschikbaar te stellen voor de uitvoering van het actieplan dementievriendelijk Albrandswaard. In samenwerking met de partners, vooral Argos en SWA, zal uitvoering worden gegeven aan het actieplan. Met de middelen is een coördinator aangesteld die het stappenplan zal (laten) uitvoeren.
1e	In december 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de verlenging van het "regionaal beleidsplan 2018-2020 Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang". De implementatie van de verplichtingen Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang zijn hiermee een jaar opgeschoven naar 1/1/2022. Medio mei 2021 zijn er seminars voor raadsleden georganiseerd en in beraad en advies Welzijn van juni 2021 is het onderwerp beeldvormend besproken. In december 2021 heeft de raad het regionaal beleidsplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang vastgesteld. De komende jaren worden de verplichtingen vanuit het beleidsplan geïmplementeerd.

Participatiewet

Werk en inkomen, minima en schuldhulpverlening

De speerpunten zijn in 2021 afgerond Zie bijlage 8.

7.3 Jeugdzorg

Jeugdzorg

De speerpunten zijn in 2021 afgerond Zie bijlage 8.

7.4 Zorg & Welzijn

Zorg & Welzijn

Wat willen we bereiken? **Preventie en bevorderen van een gezonde levensstijl. Onze inwonders zijn zich bewust van hun gezondheid en dragen hiermede zorg voor. Via de omgevingsvisie krijgt gezondheid en sociaal welbevinden een prominente plaats.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	uitwerken en uitvoeren van de lokale preventieagenda vanuit vier ambities: - bevorderen ontwikkelingskansen jeugd; - bevorderen gezonde levensstijl; - bevorderen maatschappelijke participatie; - beschermen kwetsbare groepen.	2021 en verder	Via preventie voorkomen van dure en ingrijpende zorg.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Op basis van de vastgestelde preventieagenda en in samenhang met de nota integraal beleid sociaal domein, waarin preventie een prominente plaats heeft, worden de vier ambities uitgewerkt: - bevorderen ontwikkelkansen jeugd, - gezonde levensstijl, - maatschappelijke participatie en - beschermen kwetsbare groepen. Vanaf de 2e helft 2021 wordt er ook een koppeling gemaakt met het akkoord van Albrandswaard door middel van JOGG (Jongeren op gezond gewicht). JOGG biedt kant en klare preventieprogramma's met de slogan "samen maken we gezond gewoon". De SWA heeft een preventiemedewerker aangesteld die in nauwe samenwerking met het akkoord van Albrandswaard en JOGG zodat er een impuls wordt gegeven aan de uitvoering om de 4 ambities te bereiken. Uitvoering is in het najaar van 2021 gestart waarmee voorgesteld wordt om dit speerpunt af te sluiten. We houden de raad met raadsinformatiebrieven op de hoogte van de resultaten.			

7.5 Wijkteams

Wijkteams

Wat willen we bereiken? **Inwoners met een hulpvraag kunnen bij één loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1b	Aan de hand van het in 2020 vastgestelde Integraal beleid sociaal domein" wordt In 2020 verder ingezet op de transformatie: Het versterken van de integrale benadering: - Vroegtijdiger signaleren; - Het vroegtijdig inzetten van lichtere vormen van hulp en het bieden van passende basisondersteuning; - Het versterken van preventie; - Ruimte geven aan innovatie; - De-medicalisering; - Afname specialistische hulpverlening/tweedelijnszorg.	Continu	Inwoners zo lang en gezond mogelijk laten meedoen in de samenleving en vroegtijdig escalatie van problematiek voorkomen.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1b	Na de vaststelling van het integraal beleid sociaal domein begin februari 2021 is gestart met de overlegtafels. Door de coronamaatregelen heeft dit iets langer geduurd dan gepland. De overlegtafels hadden als doel om samen met de partners het vastgestelde beleid te vertalen naar de uitvoering. De KPI's voor Participatie (Inkomen, Werk en re-integratie) zijn inmiddels opgenomen in de kwartaalrapportages sociaal domein die aan de gemeenteraad is gestuurd. (o.a. raadsinformatiebrief 326077) In het najaar 2021 zijn de eerste 2 opgavetafels georganiseerd. Een over "Inwoners ontwikkelen zich optimaal". De andere over "Inwoners kunnen voor zichzelf en elkaar zorgen". Begin 2022 worden de gemeenteraadsleden betrokken, door het organiseren van een interactieve sessie, waarbij Movisie een toelichting geeft op het Kwaliteitskompas. Ook willen we daarbij partners uitnodigen die deel hebben genomen aan de opgavetafels, zodat de raadsleden met hen in gesprek kunnen gaan.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Banen	2020	622,4	757,1	Per 1.000 inw in de leeftijd 15-64 jr	LISA
2. Jongeren met een delict voor de rechter	2020	1	1	%	CBS
3. Kinderen in uitkeringsgezinnen	2020	3	4	%	CBS
4. Netto arbeidsparticipatie	2020	71,5	69,5	%	CBS
5. Jeugdwerkloosheid	2020	1	2	%	CBS
6. Personen met een bijstandsuitkering	2021	238,2	233,1	Per 10.000 inwoners	CBS
7. Aantal re-integratievoorzieningen	2020	150,8	182,1	Per 10.000 inwoners	CBS
8. Jongeren met jeugdhulp	2020	6,9	11,8	%	CBS
9. Jongeren met jeugdbescherming	2020	0,4	1,1	%	CBS
10. Jongeren met jeugdreclassering	2020	0,3	0,3	%	CBS
11. Wmo-cliënten met een maatwerkarr.	2021	500	606	Per 10.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.
2. Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
3. Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan.
4. Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
5. Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.
6. Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
7. Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
8. Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
9. Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
10. Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar.

De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
11. Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.

Kerngegevens

Sociale structuur	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Aantal inwoners	25.816	25.912	25.951
Aantal inwoners tot 20 jaar	6.264	6.292	6.233
Aantal inwoners 65 jaar en ouder	4.565	4.563	4.670

Wat heeft het gekost?

Programma Sociaal domein	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten					
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	3.924.800	4.204.300	3.831.193	373.107	
7.2 Kwetsbare groepen	236.100	656.300	656.606	-306	
7.3 Participatiewet	6.099.100	7.289.500	8.048.101	-758.601	
7.4 Jeugdzorg	4.754.900	5.501.600	5.647.332	-145.732	
7.5 Zorg & welzijn	672.500	3.289.800	3.074.419	215.381	
7.6 Wijkteams	1.274.200	1.503.800	1.504.239	-439	
Bijdrage BAR naar taakvelden	2.663.900	2.767.800	2.631.652	136.148	
Totaal lasten	*19.625.500*	*25.213.100*	*25.393.542*	*-180.442*	N
Baten					
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	-106.800	-131.800	-253.010	121.210	
7.2 Kwetsbare groepen	0	0	0	0	
7.3 Participatiewet	-4.445.000	-5.386.400	-6.479.757	1.093.357	
7.4 Jeugdzorg	-60.000	-60.000	-103.298	43.298	
7.5 Zorg & welzijn	-377.400	-2.876.700	-2.704.439	-172.261	
7.6 Wijkteams	-5.600	-5.600	-40.031	34.431	
Totaal baten	*-4.994.800*	*-8.460.500*	*-9.580.535*	*1.120.035*	V
Saldo baten en lasten	**14.630.700**	**16.752.600**	**15.813.007**	**939.593**	V
Toevoeging reserve	44.000	642.000	1.032.000	-390.000	
Onttrekking reserve	-598.000	-1.196.000	-1.237.000	41.000	
Mutaties reserves	*-554.000*	*-554.000*	*-205.000*	*-349.000*	V
Totaal programma 7	**14.076.700**	**16.198.600**	**15.608.007**	**590.593**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 6.2 Wijkteams

Ondersteuning gedupeerden Toeslagenaffaire onderschrijding € 53.300

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Wet BUIG uitkeringen onderschrijding € 342.416

TOZO Heroriëntatie onderschrijding € 54.502

Besluit Zelfstandigen onderschrijding € 60.397

TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) overschrijding € 106.500 -/-

Minimabeleid overschrijding € 104.952 -/-

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie
Re-integratieprojecten onderschrijding € 78.990

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
Voorziening WMO/gehandicapten onderschrijding € 57.522

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
WMO begeleiding en overige in natura onderschrijding € 149.925

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
Lokale Jeugdhulp PGB onderschrijding € 58.412
Lokale Jeugdhulp ZIN overschrijding € 139.464 -/-
Specialistische jeugdvoorzieningen in natura overschrijding € 893.504 -/-

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-
Zeer gespecialiseerde jeugdvoorzieningen onderschrijding € 820.246

Taakveld 7.1 Volksgezondheid
Volksgezondheid onderschrijding € 62.212

Taakveld 0.10 Mutaties reserves
Mutaties reserves programma 7 overschrijding € 349.000

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (het BBV) gewijzigd. Een van de wijziging betreft het verantwoorden van algemene baten en lasten in de begroting en jaarrekening.
Baten en lasten die direct verbandhouden met activiteiten die gericht zijn op de externe klant, worden verantwoord in de programma's. Dus alleen de baten en lasten die betrekking hebben op het primaire proces worden in de programma's opgenomen. Baten en lasten die hier niet onder vallen, worden buiten de programma's gehouden. Het gaat hierbij om overheadkosten, algemene dekkingsmiddelen, Vennootschapsbelasting en onvoorzien.
Zo komt er meer inzicht in de omvang van de baten en lasten van het primaire proces in het algemeen en de overhead in het bijzonder.

1 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen relatie hebben met een bepaalde activiteit. Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 OZB woningen, 0.62 OZB niet-woningen, 0.64 Belasting overig en 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds.

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands-waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Gemiddelde WOZ waarde	2021	332	Geen data	Duizend euro	CBS
2. Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	2021	876	768	In euro's	COELO
3. Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	2021	1.031	845	In euro's	COELO

Waar staat je gemeente d.d. 16 februari 2022
*) matig stedelijk

1. De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
2. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
3. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Wat heeft het gekost?

algemene dekkingsmiddelen	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten	330.300	209.900	339.293	-129.393	
Baten	-36.673.500	-38.443.200	-39.832.651	1.389.451	
Saldo baten en lasten	**-36.343.200**	**-38.233.300**	**-39.493.359**	**1.260.059**	V
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	0	0	0	0	
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**-36.343.200**	**-38.233.300**	**-39.493.359**	**1.260.059**	

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

Algemene dekkingsmiddelen	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lokale heffingen	208.000	208.000	195.669	12.331	
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Dividend	19.800	19.800	18.233	1.567	
Saldo financieringsfunctie	-8.900	-184.300	-32.755	-151.545	
Bijdrage BAR	111.400	166.400	158.145	8.255	
Saldo lasten	**330.300**	**209.900**	**339.293**	**-129.393**	**N**
Lokale heffingen	-6.935.900	-7.014.600	-7.035.112	20.512	
Algemene uitkering	-29.468.000	-31.159.000	-32.550.478	1.391.478	
Saldo financieringsfunctie	-9.100	-9.100	-20.637	11.537	
Dividend en verkoop aandelen eneco	-260.500	-260.500	-226.425	-34.075	
Saldo baten	**-36.673.500**	**-38.443.200**	**-39.832.651**	**1.389.451**	**V**
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**-36.343.200**	**-38.233.300**	**-39.493.359**	**1.260.059**	

Lokale heffingen

De gemeente kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen.

Lokale heffingen	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten heffing en invord.gem.belastingen	208.000	208.000	195.669	12.331	
Bijdrage BAR	80.600	166.400	158.145	8.255	
Saldo lasten	**288.600**	**374.400**	**353.814**	**20.586**	**V**
OZB woningen	-4.296.900	-4.334.700	-4.395.195	60.495	
OZB niet-woningen	-2.639.000	-2.679.900	-2.639.917	-39.983	
Baten hondenbelasting	0	0	0	0	
Saldo baten	**-6.935.900**	**-7.014.600**	**-7.035.112**	**20.512**	**V**
Totaal lokale heffingen	**-6.647.300**	**-6.640.200**	**-6.681.298**	**41.098**	

Onder de post Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen wordt de bijdrage aan de SVHW verantwoord. De bijdrage BAR betreft de doorberekening van de bijdrage aan het taakveld 0.61 OZB woningen.

Algemene uitkering

De verantwoorde algemene uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekende informatie (decembercirculaire).

Algemene Uitkering	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Saldo lasten	0	0	0	**0**	
Algemene uitkering	-29.468.000	-31.159.000	-32.550.478	1.391.478	**V**
Saldo baten	**-29.468.000**	**-31.159.000**	**-32.550.478**	**1.391.478**	
Totaal algemene uitkering	**-29.468.000**	**-31.159.000**	**-32.550.478**	**1.391.478**	

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

Dividend	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Stedin	7.900	7.900	7.286	614	
Evides	11.700	11.700	10.818	882	
BNG	200	200	129	71	
Saldo lasten	**19.800**	**19.800**	**18.233**	**1.567**	**V**
Stedin	-67.000	-67.000	-86.237	19.237	
Evides	-193.500	-193.500	-133.835	-59.665	
BNG	0	0	-6.353	6.353	
Saldo baten	**-260.500**	**-260.500**	**-226.425**	**-34.075**	**N**
Totaal dividend	**-240.700**	**-240.700**	**-208.192**	**-32.508**	

Zie de toelichting bij het onderdeel Saldo financieringsfunctie. Aandelen behoren tot de vaste activa. De lasten in bovenstaand overzicht betreft de doorberekende rente via het renteomslag%.

Saldo financieringsfunctie

Het saldo van de betaalde rente en de ontvangen rente wordt door middel van het renteomslag% via de kapitaallasten doorberekend aan de taakvelden. Deze doorberekening is gebaseerd op de boekwaarde van de vaste activa per 1 januari 2021 x renteomslag%. Het renteomslag% wordt berekend bij het opstellen van de begroting, waarbij uitgegaan wordt van de geraamde boekwaarde van de vaste activa en de geraamde rente. Het saldo financieringsfunctie betreft het verschil tussen rentelasten van de geldleningen OG (verminderd met de eventueel ontvangen rente) en de doorbelaste rentelasten naar de taakvelden.

Saldo financieringsfunctie	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Financiering	881.800	805.100	817.671	-12.571	
Toerekenen rente vanuit de activa	-814.000	-814.000	-744.935	-69.065	
Toerekenen rente overig	-76.700	-175.400	-106.324	-69.076	
Verzekeringen	0	0	834	-834	
Geldleningen langer dan 1 jaar	0	0	0	0	
Bijdrage BAR	30.800	0	0	0	
Saldo lasten	**21.900**	**-184.300**	**-32.755**	**-151.545**	**V**
Financiering	-9.100	-9.100	-16.096	6.996	
Toerekenen rente vanuit de activa	0	0	0	0	
Toerekenen rente overig	0	0	-4.541	4.541	
Verzekeringen	0	0	0	0	
Geldleningen langer dan 1 jaar	0	0	0	0	
Saldo baten	**-9.100**	**-9.100**	**-20.637**	**11.537**	**V**
Totaal saldo financieringsfunctie	**12.800**	**-193.400**	**-53.391**	**-140.009**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.5 Treasury

Toerekenen rente vanuit activa overschrijding € 69.065 -/-

Toerekenen rente overig (grondexploitatie) overschrijding 64.535 -/-

Taakveld 0.61 OZB woningen

OZB woningen hogere baten € 60.495

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Algemene uitkering hogere baten € 1.391.478

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

2 Overhead

Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces (BBV artikel 1 lid 2). In de notitie Overhead van de commissie BBV is aangegeven welke baten en lasten verantwoord worden onder overheadkosten.
In het kort komt het erop neer dat de volgende uitgangspunten gehanteerd worden.
- Directe kosten worden zoveel mogelijk direct toerekenen aan de desbetreffende taakvelden en programma's.
- Ondersteunende taken zijn niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product en behoren daarom tot de overhead.
- Sturende taken vervult door hiërarchische leidinggevende behoren tot de overhead.
- De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.

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

Wat heeft het gekost?

overhead	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten	7.203.200	7.842.500	8.088.488	-245.988	
Baten	-13.800	-13.800	-39.549	25.749	
Saldo baten en lasten	**7.189.400**	**7.828.700**	**8.048.940**	**-220.240**	N
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
Totaal overhead	**7.189.400**	**7.828.700**	**8.048.940**	**-220.240**	

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

overhead	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Bestuursondersteuning	294.500	427.500	531.887	-104.387	
Kosten vm personeel	0	0	12.460	-12.460	
Communicatie en voorlichting	60.900	75.900	78.444	-2.544	
Juridische zaken	21.600	21.600	19.253	2.347	
Overhead vanuit de BAR	6.568.100	7.059.400	7.169.388	-109.988	
Doorbelasting kosten gemeentehuis	258.100	258.100	277.057	-18.957	
Saldo lasten	**7.203.200**	**7.842.500**	**8.088.488**	**-245.988**	N
Overhead vanuit de BAR	0	0	-23.756	23.756	
Doorbelasting kosten gemeentehuis	-13.800	-13.800	-15.793	1.993	
Saldo baten	**-13.800**	**-13.800**	**-39.549**	**25.749**	V
Totaal overhead	**7.189.400**	**7.828.700**	**8.048.940**	**-220.240**	

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.4 Overhead

Overhead vanuit de BAR overschrijding € 86.233 -/-

Bestuursondersteuning overschrijding € 104.387 -/-

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

3 Vennootschapsbelasting (Vpb)

Vanaf 2016 moeten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vennootschapsbelasting (Vpb) betalen over de winst die met ondernemingsactiviteiten wordt behaald. De Vpb moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierin zijn standpunten van de belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van groot belang.

De Vpb is verantwoord onder het taakveld 0.9.

Wat heeft het gekost?

Vpb	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten	30.000	30.000	7.426	22.574	
Baten	0	0	0	0	
Saldo baten en lasten	**30.000**	**30.000**	**7.426**	**22.574**	V
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
totaal Vpb	**30.000**	**30.000**	**7.426**	**22.574**	

Analyse financiële afwijkingen

Niet van toepassing

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

4 Onvoorzien

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

Wat heeft het gekost?

Onvoorzien	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten	76.500	75.000	0	75.000	
Baten	0	0	0	0	
Saldo baten en lasten	**76.500**	**75.000**	**0**	**75.000**	V
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
totaal onvoorzien	**76.500**	**75.000**	**0**	**75.000**	**V**

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 50.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Onvoorzien onderschrijding € 75.000

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

4 PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN

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

Beleidskaders

Uitgangspunt bij het bepalen van de gewenste opbrengst van de gemeentelijke belastingen in 2021 is dat de gemeentelijke belastingen zo laag mogelijk worden gehouden en waar mogelijk gematigd. Daarnaast mogen de opbrengst van de gebonden heffingen niet meer zijn dan de kosten die we maken. In het overzicht van de gerealiseerde kostendekking is te zien in welke mate de gerealiseerde opbrengsten niet meer zijn dan de gerealiseerde kosten.

De woonlasten bestaan uit de onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De gemeenteraad heeft in december 2020 de tarieven voor 2021 vastgesteld. De tarief ontwikkeling ten opzichte van 2020 ziet u hieronder.

Heffing	Tariefwijziging 2021
Onroerende Zaak Belasting	-2,3%
Rioolheffing	0,0%
Afvalstoffenheffing	21,0%

699000
699000
699000
699000

Overzicht geraamde en gerealiseerde belastingen en heffingen

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

Ongebonden heffingen	Begroting 2021		Realisatie 2021	Afwijking	V/N
	primair	na wijziging			
Financiering/algemene					
Onroerende zaakbelasting	6.935.900	7.014.600	7.035.100	20.500	V
Gebonden heffingen	**Begroting 2021**		**Realisatie 2021**	**Afwijking**	**V/N**
	primair	**na wijziging**			
Afvalstoffenheffing	3.884.200	3.343.300	3.419.700	76.400	V
Rioolheffing	2.983.500	2.954.800	2.941.600	-13.200	N
Lijkbezorgingsrechten	214.400	214.400	190.200	-24.200	N
Leges Burgerzaken	331.900	339.600	350.300	10.700	V
Leges Omgevingsvergunning & APV	404.400	529.500	535.300	5.800	V

Toelichting

De heffing over extra minicontainers in 2021 heeft geleid tot een incidenteel extra opbrengst afvalstoffenheffing van € 76.400.

Kostendekking

De mate van kostendekking ziet als volgt uit:

Kostendekkendheid gebonden heffingen	Rekening 2021		Dekking
	Lasten	Baten	
Afvalstoffenheffing	3.494.900	3.419.700	98%
Rioolheffing	2.941.600	2.941.600	100%
Lijkbezorgingsrechten	471.900	190.200	40%
Leges Burgerzaken	551.500	350.300	64%
Leges Omgevingsvergunning & APV	1.691.300	535.300	32%
Totaal	**9.151.200**	**7.437.100**	

Gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid

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

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

Kwijtschelding lokale heffingen	Kwijtscheldingen 2021		Afwijking	V/N
	Begroot 2021	Realisatie 2021		
Rioolheffing	100.000	94.400	-5.600	V
Afvalstoffenheffing	98.600	123.700	25.100	N

Uit het overzicht hieronder blijkt dat het aantal ingediende kwijtscheldingsverzoeken in 2021 ten opzichte van 2020 met 14 is gestegen. Dit heeft niet geleid tot een toename van het aantal gehonoreerde verzoeken. Integendeel is er een daling van dit aantal met 7.

Verzoeken kwijtschelding	2020	2021
Totaal	470	484
Gehonoreerd	407	400
Afgewezen	63	84

Lokale woonlasten

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo) van de Rijksuniversiteit van Groningen brengt jaarlijks het niveau en de ontwikkeling van de lokale lasten in beeld. Bij het vergelijken van de woonlasten wordt onder andere gekeken naar de OZB, afvalstoffenheffing en rioolbelasting. Het Coelo brengt hierover jaarlijks de ‘Atlas van lokale lasten’ uit, met daarin informatie over alle gemeenten in Nederland. De bron van de hierna volgende grafieken is de ‘Atlas van lokale lasten 2021’.

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

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende situaties:
A. Woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar-bewoner)

- Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een koopwoning

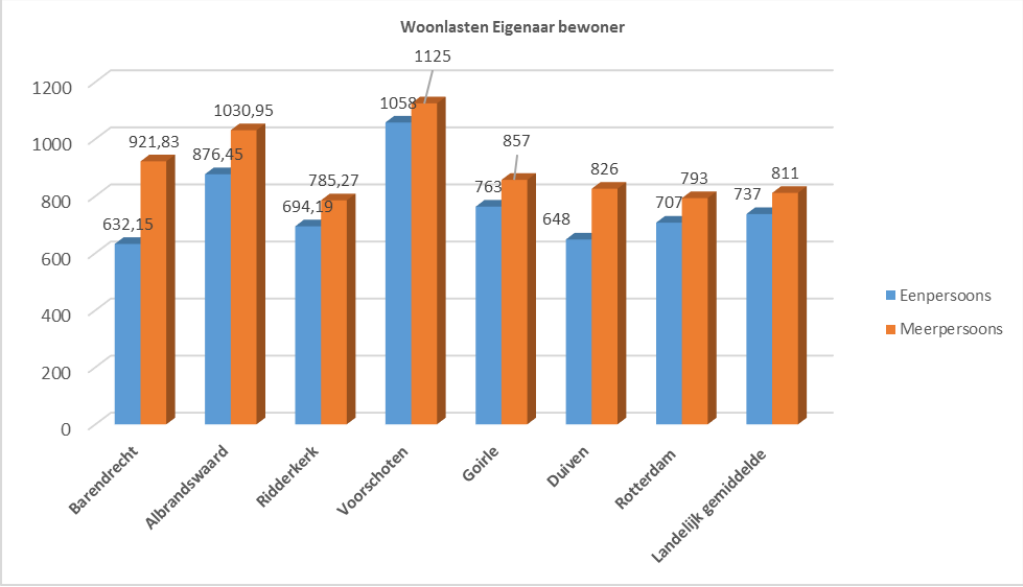
B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder-bewoner)

- Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een huurwoning

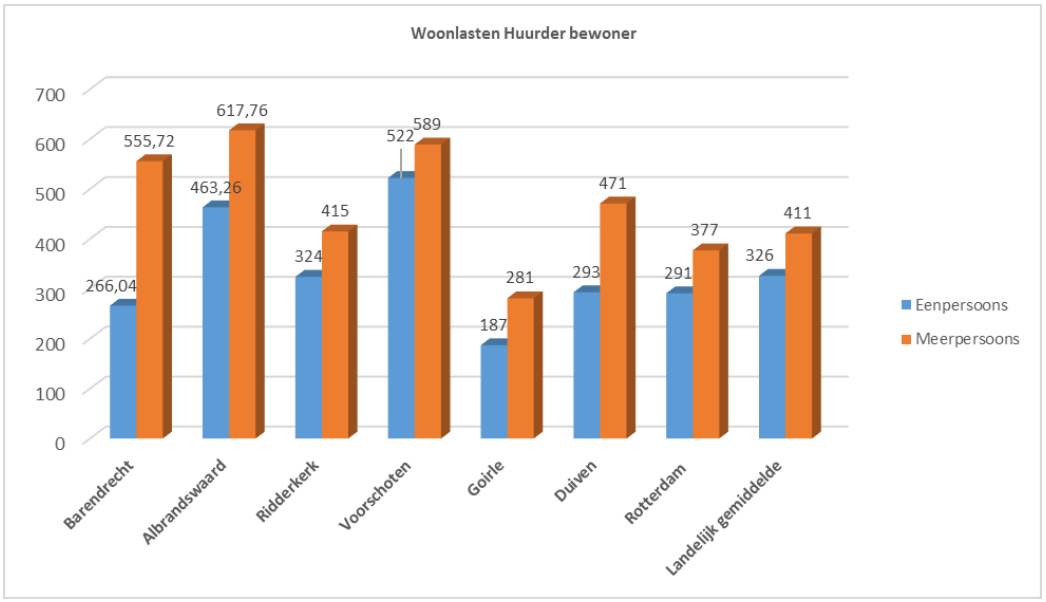
De geselecteerde gemeenten zijn bedoeld om een beeld te geven van:
(a) woonlasten van Albrandswaard in vergelijking met die van de aangrenzende gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten;
(b) vergelijking met woonlasten in de goedkoopste en duurste gemeenten in het land.

Vergelijking binnen de BAR-gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten
In deze vergelijking betaalt een eigenaar-bewoner van een eenpersoonshuishoudens in de gemeente Duiven en van een meerpersoonshuishoudens in Ridderkerk het laagst aan woonlasten. In Goirle zijn huurders het minste kwijt aan woonlasten. Dit blijkt uit de volgende grafieken.

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



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



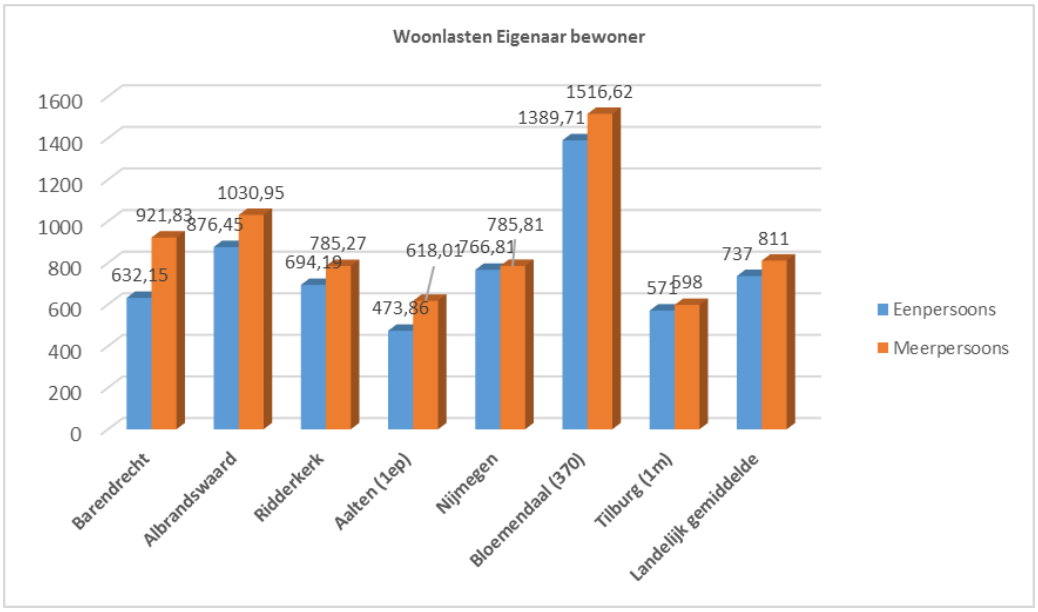
Landelijke woonlastenvergelijking

In de volgende vergelijking is landelijk gezien zowel de gemeente met de laagste woonlasten (rangnummer 1) als de gemeente met de hoogste woonlasten (rangnummer 374) opgenomen. Ten aanzien van de eigenaar-bewoner kent de gemeente Aalten de laagste woonlasten voor een eenpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden de gemeente Tilburg. De hoogste woonlasten worden in de gemeente Bloemendaal betaald.

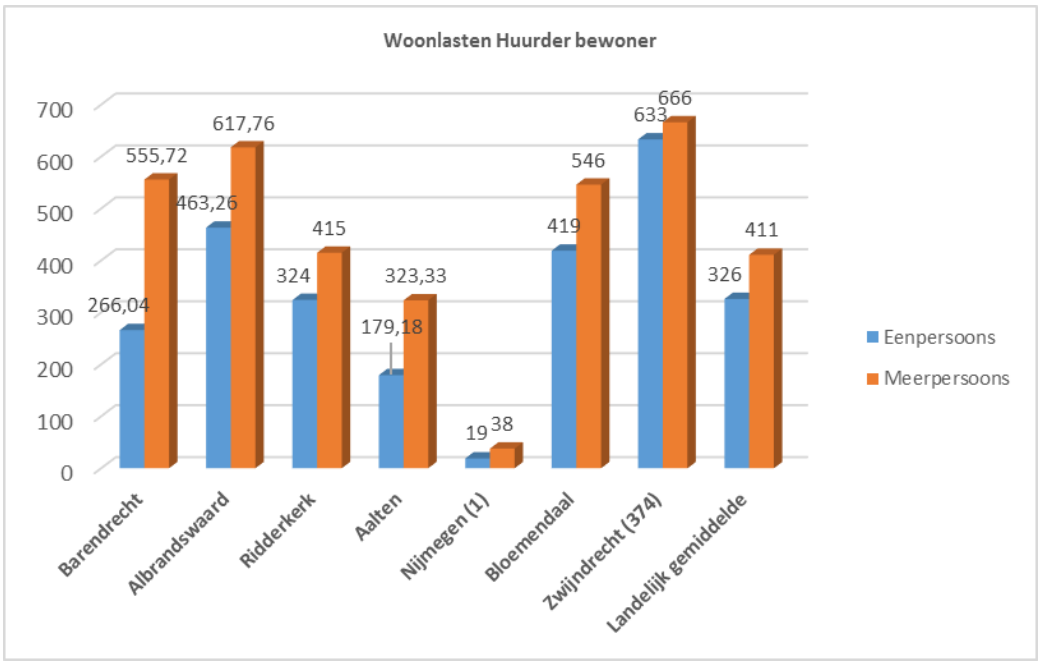
Met betrekking tot huurders blijft Nijmegen nog steeds een erg aantrekkelijke gemeente qua woonlasten; de woonlasten voor huurders zijn daar het laagst. Zwijndrecht is in 2021 de duurste gemeente op de 374e plaats.

De volgende grafieken laten dit zien.

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



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



PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Aanleiding en achtergrond

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

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

Risicoprofiel concern Albrandswaard

Om de risico's van Gemeente Albrandswaard in kaart te brengen is in samenwerking met het regieteam Albrandswaard en de GR BAR-organisatie een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.
Omdat binnen de GR BAR-organisatie het grootste deel van de producten en diensten wordt geleverd voor de drie gemeenten en de GR BAR-organisatie zelf geen algemene reserve kent, dient de benodigde weerstandscapaciteit middels de afgesproken verdeelsleutel opgevangen te worden door de deelnemende BAR gemeenten.
In de gemeentelijke top 10 ziet u de verzameling aan BAR risico's terug als één geconsolideerd risico met als percentage 100%.
Alle risico's worden 2 maal per jaar herijkt en er wordt continu geanticipeerd op nieuwe risico's. Alle onzekerheden dan wel risico's die niet in de begroting (kunnen) worden opgenomen worden vanaf het moment dat zij kwantificeerbaar zijn opgenomen in het risicoprofiel.

Actuele ontwikkelingen

Gevolgen Corona pandemie.

Met de uitbraak van de coronacrisis is er een nieuwe factor opgetreden met grote impact op het risicoprofiel. Aan de ene kant krijgen gemeenten flink minder geld binnen langs de bekende inkomstenkanalen, terwijl ze aan de andere kant bedrijfsmatig geconfronteerd worden met toenemende kans op langdurig hogere uitgaven. Het is aannemelijk dat dit, in de wetenschap dat veel gemeenten al interen op hun reserves door de tekorten op jeugdzorg en de WMO, over een langere periode gaat knellen. Veel uitkomsten van de coronacrisis zijn onzeker en de pandemie

heeft inmiddels al zo lang geduurd, dat de gevolgen in alle facetten van de samenleving merkbaar en daarmee verweven zijn. ‘De gevolgen van de coronacrisis’ kunnen daarom ook niet meer los van andere ontwikkelingen gezien worden en zijn hieronder met elkaar verbonden. Daarbij hebben we ook met ontwikkelingen te maken, waarvan de gevolgen en risico’s niet direct meetbaar zijn. Denk aan de negatieve effecten op het welzijn, in het bijzonder de generatie kinderen en jongeren, en de relatie tussen de overheid en burger. We hebben deze risico’s geïntegreerd in ons totale risicoprofiel.

Maatschappij, decentralisaties.

Het geconsolideerde risico decentralisatie sociaal domein is groter geworden door een verhoogde aanspraak op budgetten, zowel op korte als lange termijn. Vrijwel alle gemeenten in Nederland kampen met niet sluitende begrotingen vaak als gevolg van overschrijdingen in het sociaal domein. Daarnaast is het in het nieuwe regeerakkoord onzeker hoe lang de Rijksoverheid nog de extra toegezegde middelen blijft compenseren. Het probleem is: de bijstand wordt nu verdeeld op basis van een model dat per individuele gemeente berekent hoe groot de kans is dat een huishouden daar in de bijstand komt. Dit verandert enorm door corona waardoor het model feitelijk niet langer bruikbaar is en reële inschattingen daarom lastiger zijn.

GR BAR organisatie.

De risico’s die in dit specifieke bedrijfsvoeringprofiel zijn opgenomen zijn schattingen die zo nauwkeurig mogelijk zijn gemaakt op basis van lokale en landelijke ontwikkelingen en actuele inzichten in mogelijke scenario’s. De dalende positieve trend die was ingezet is doorbroken door de Coronacrisis. Dit heeft tot gevolg dat er ten aanzien van het risicoprofiel van de BAR Organisatie sprake is van een licht stijgende trend in omvang en aantal risico’s.

ICT, informatiebeveiliging, privacybescherming.

Voor de verhoogde risico’s op het gebied van informatiebeveiliging, privacybescherming en de beheersing van het ICT gerelateerde risico’s vormt de doorontwikkeling van de BAR-organisatie een belangrijke verzameling van maatregelen. Hiervoor zal aan onze gemeente aanzienlijke investeringen en bijdragen gevraagd gaan worden waardoor het risico op termijn wel zal gaan dalen.

In onderstaand overzicht staan de 10 belangrijkste (geconsolideerde) risico's gepresenteerd die de grootste invloed hebben op de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Belangrijkste financiële risico's

Nr.	Risicogebeurtenis	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financiële gevolgen	Invloed
R1401	Decentralisatierisico Albrandswaard in GR-BAR.	Geld - Opgenomen risico's 3D's in GR-BAR	Continue sturing op processen.	100% (BAR)	Max.€ 750.000	17,19%
R532	Risico's taakuitvoering GR-BAR.	Geld - (Tijdelijk)extra (frictie)kosten/uren/ inhuur personeel.	Risicobewust handelen binnen BAR.	100% (BAR)	Max.€ 558.000	12,47%
R1441	Reserve grondbedrijf (MPO) is niet toereikend.	Geld - Bijstorting uit Algemene reserve door tekort in	Sturing m.b.v. MPO-t.	30%	Max.€ 2.000.000	11,76%
R1440	Risico invoering wet meldplicht datalekken, regelgeving AVG.	Geld - financieel, juridische aansprakelijkheid.	Goede implementatie Wetgeving.	70%	Max.€ 500.000	8,95%
R1550	Corona risicodekking AW	Geld – financieel.	Diverse processen sturing.	70%	Max. € 484.000	8,65%
R1444	Bijdrage aan het ondergronds brengen van hoogspanningsleidingen/ elektriciteitskabels conform Rijksregeling.	Geld – financieel.	Planning nog onduidelijk als ook de Rijksbijdrage.	30%	Max. € 1.300.000	7,76%
R501	Algemene Uitkering wordt lopende het begrotingsjaar lager i.c.m. koppeling Rijksuitgaven en verwerking aanvullende kortingen.	Geld – financieel.	Goede interpretatie van circulaires. Voorzichtig begroten van inkomsten Algemene Uitkering.	30%	Max. € 1.000.000	5,92%
R1442	Oplopende kosten in (wegen)bouwsector door stijgende conjunctuur(schaarste).	Geld.	Rekening houden met onvoorziene extra kosten bij ramingen en offertes.	30%	Max. € 500.000	2,97%
R1414	Naheffing van BTW/Rente na controle aangiften fiscus.	Geld – financieel.	Goede administratie, maar vooral communicatie met GR BAR en fiscus.	30%	Max. € 500.000	2,97%
R1552	Integraal huisvestingsplan Onderwijs.	Geld – financieel.	Uitwerking plan en planning; goede investeringsbegroting hiervoor opstellen.	30%	Max. € 500.000	2,97%

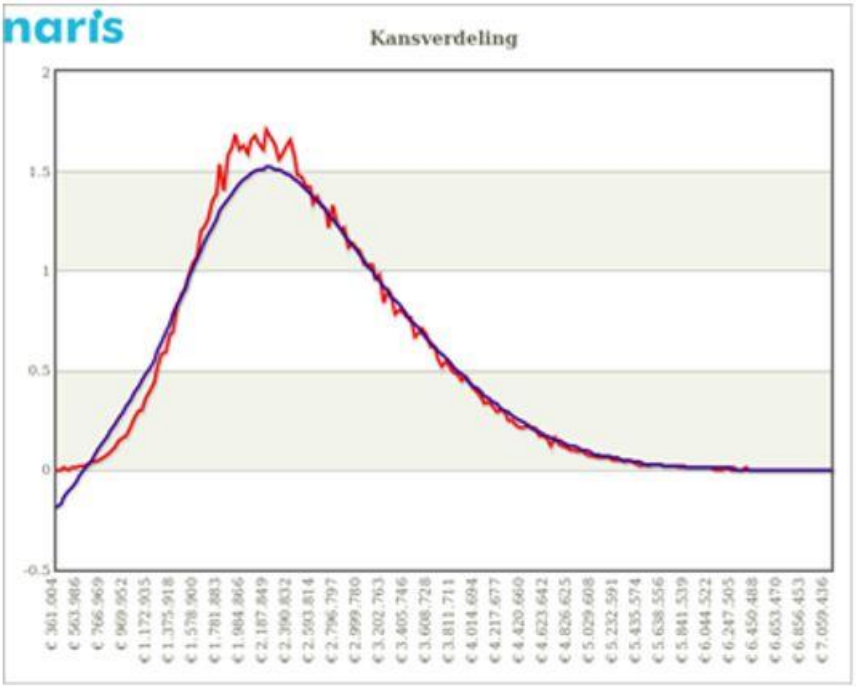
Totaal van alle risico's: € 8.092.000

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

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

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

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



Uit de simulatie volgt dat 90% zeker is dat alle risico's van Albrandswaard kunnen worden afgedekt met een bedrag van **€ 3.758.451 (benodigde weerstandscapaciteit).**

Benodigde weerstands-capaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
10%	€ 1.310.193
25%	€ 1.896.827
50%	€ 2.416.884
75%	€ 3.084.914
90%	**€ 3.758.451**
95%	€ 4.183.352

Risicoprofiel grondbedrijf

Voor het berekenen van het risicoprofiel voor het grondbedrijf is aangesloten bij het Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten (MPO) 2021. Voor het grondbedrijf wordt het risicoprofiel niet gesimuleerd, maar wordt de kans van optreden maal het effect van optreden opgenomen. Hierbij is rekening gehouden of het gewaardeerde risico binnen het resultaat van het project opgevangen kan worden. Wanneer dit niet het geval is, heeft dit een effect op het risicoprofiel.

Project	MPO 2022 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2021 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2022 Risico's (gewogen en gesaldeerd) A	MPO 2021 Risico's (gewogen en gesaldeerd) B	Verschil C=A-B	Op te vangen in grondexploi-tatie D	Niet op te vangen in grondexploi-tatie E=D-A
Verliesgevend							
Spui	-919.500	-1.060.000	-304.800	-358.000	53.200	0	-304.800
Polder Albrandswaard	-220.000	-220.000	-86.000	-86.000	0	0	-86.000
Subtotaal	*-1.139.500*	*-1.280.000*	*-390.800*	*-444.000*	*53.200*	*0*	*-390.800*
Winstgevend							
Binnenland	-2.100.000	-2.100.000	-650.000	-650.000	0	0	-650.000
Subtotaal	*-2.100.000*	*-2.100.000*	*-650.000*	*-650.000*	*0*	*0*	*-650.000*
TOTAAL	**-3.239.500**	**-3.380.000**	**-1.040.800**	**-1.094.000**	**53.200**	**0**	**-1.040.800**

Voor het grondbedrijf Albrandswaard kunnen op basis van bovenstaande doorrekening alle risico's worden afgedekt met een totaalbedrag van **€ 1.040.800** (benodigde weerstandscapaciteit).

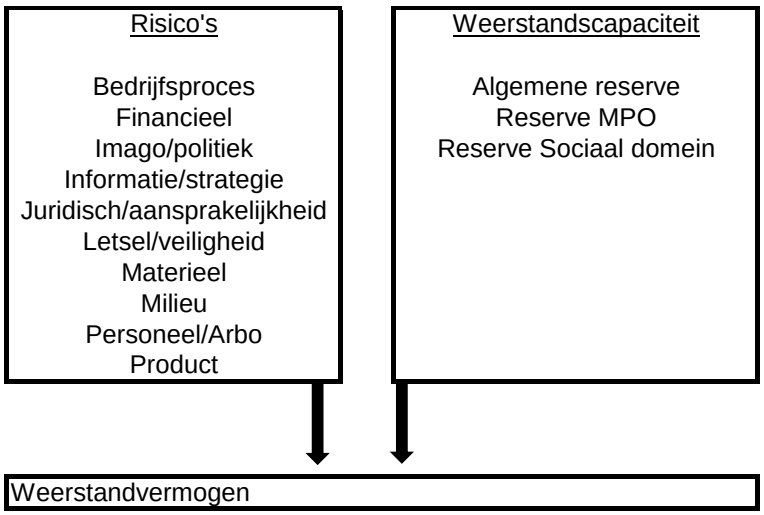
Beschikbare weerstandscapaciteit

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

Beschikbare weerstandscapaciteit per 1 januari 2022	
Weerstandsonderdelen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 13.495.784
Reserve MPO	€ 1.745.774
Reserve Sociaal domein	€ 2.000.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	**€ 17.241.558**

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

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



Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit = **€ 17.241.558** / (€ 3.758.500 + € 1.040.800) = **€ 4.799.300** = **3,92**

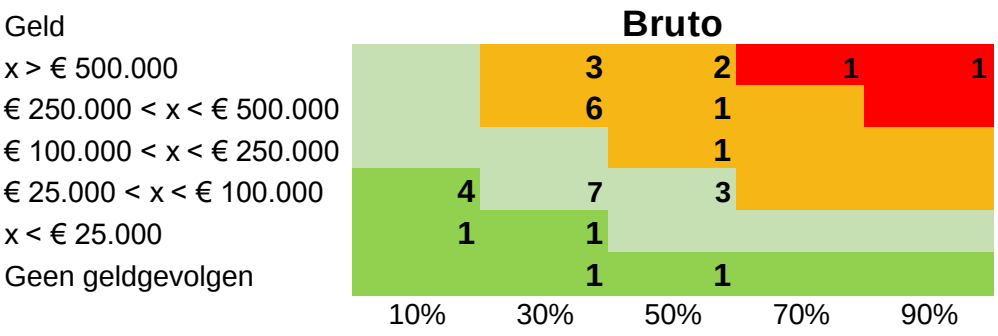
De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

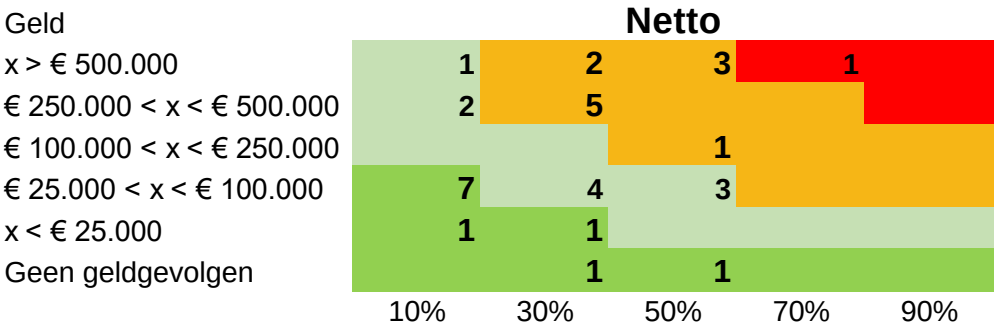
Tabel 4: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	**Ratio**	**Betekenis**
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van Albrandswaard valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen.

Risicokaart

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





Kengetallen

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

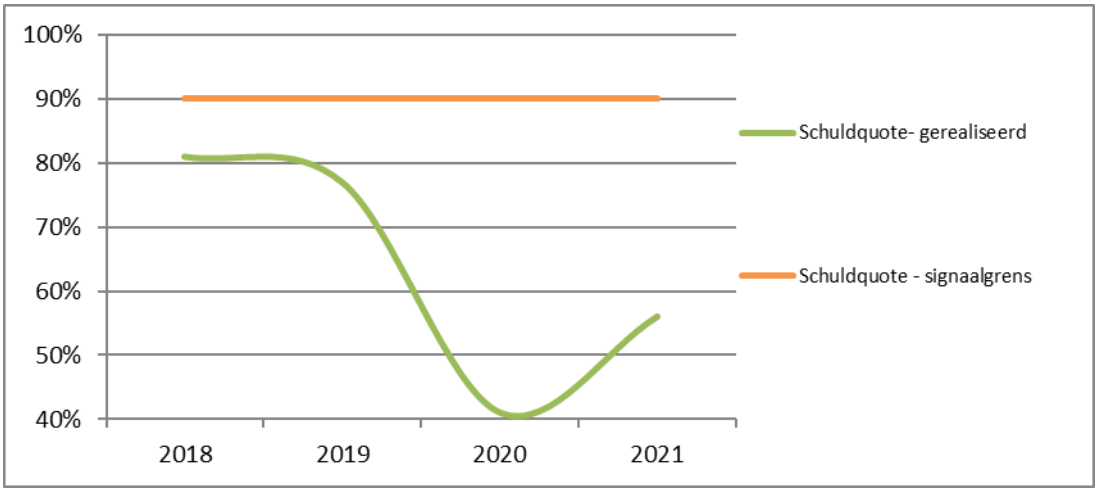
Kengetallen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
netto schuldquote	41%	65%	56%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen	37%	59%	51%
solvabiliteitsrisico	33%	35%	35%
grondexploitatie	6%	7%	8%
structurele exploitatieruimte	0,85%	-2,07%	-0,79%
belastingcapaciteit	123,20%	137%	127,19%

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

Signaleringstabel:	categorie A	categorie B	categorie AC
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeed	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatie-ruimte begroting	>0%	0%	<0%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Schuldquote

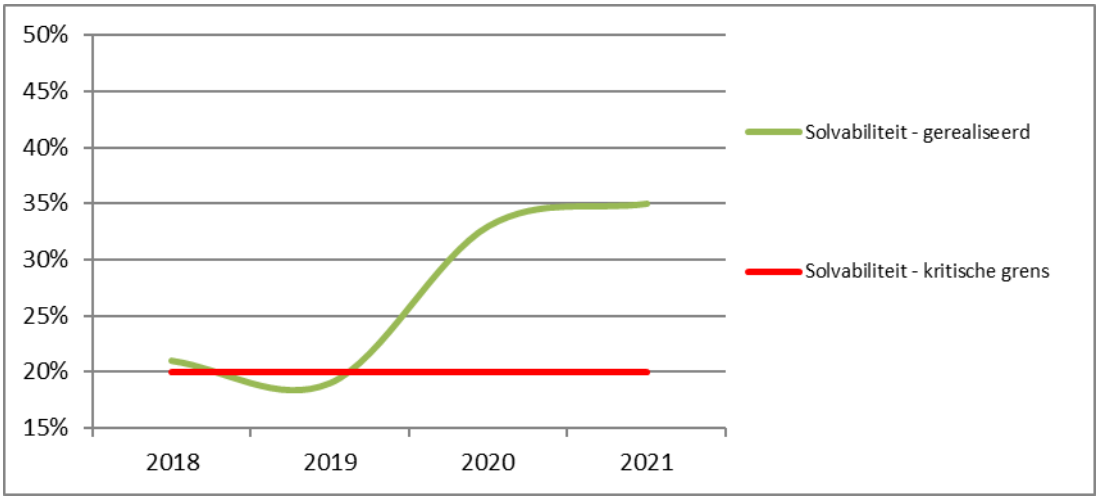
Een belangrijke graadmeter voor de financiële positie is de omvang van onze schuldverplichtingen in relatie tot onze opbrengsten, oftewel de schuldquote. Onderstaande grafiek illustreert deze ontwikkeling.



De schuldquote is gedaald de afgelopen jaren, mede door de opbrengst van de aandelen van Eneco en keuzes hieromtrent. De schuldquote laat nu een lichte stijging zien naar aanleiding van investeringen. Gelet op de lage rentestanden is het niet alarmerend als onze schuldquote zou verslechteren en de signaalgrens zou naderen. Gezien de lage schuldquote, lopen we minder risico indien de prijs van vreemd geld zou stijgen. Toekomstige investeringen en eventuele risico's zullen hun invloed hebben op de schuldquote.

Solvabiliteit

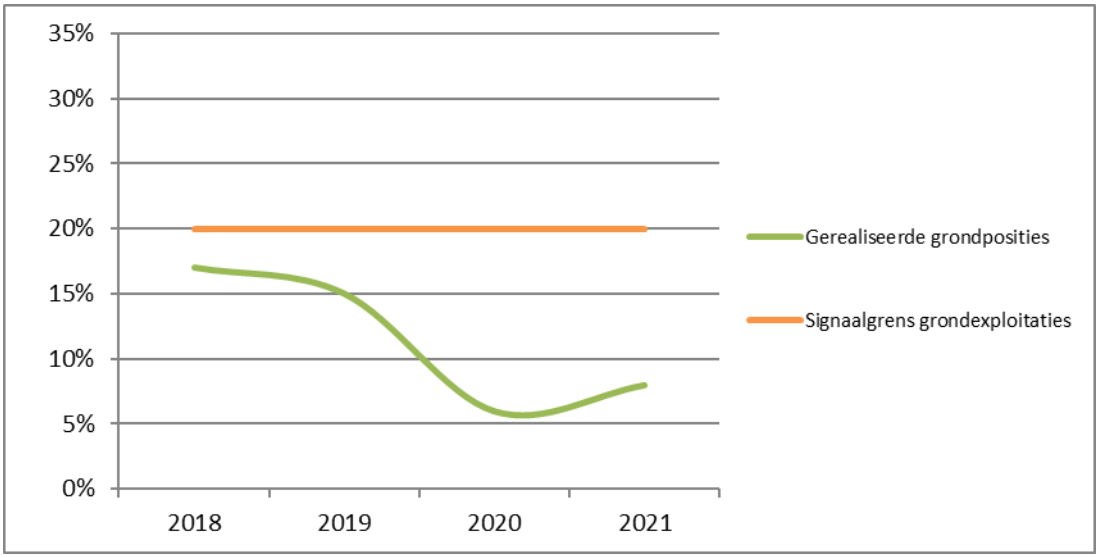
De solvabiliteit geeft aan welke gedeelte van je bezit met eigen vermogen is gefinancierd. Een woning bijvoorbeeld, deze is voor 80% gefinancierd bij de bank en 20% betaald met eigen spaargeld. In dit geval is de solvabiliteit 20%. Onderstaande grafiek illustreert de ontwikkeling van dit kengetal voor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



Wij zien een verbetering en stabilisatie van de solvabiliteit afgelopen jaren. Reden hiervoor is de opbrengst van de aandelen van Eneco, en de keuzes hierbij. Hierdoor is een toename van ons eigen vermogen ontstaan, de algemene reserve. De landelijke norm is om de *kritische* grens van 20% aan te houden voor het eigen vermogen. Gelet op de schaalgrootte (omzet) van Albrandswaard blijven we kwetsbaar. Als een financieel risico zich manifesteert heeft dat grote impact op de stand van onze algemene reserve. Het is goed de solvabiliteit in de gaten te houden bij toekomstige grote investeringen en risico's.

Grondexploitaties

Afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitaties een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. Bij grondexploitaties volgen de inkomsten altijd pas na de uitgaven. Bijvoorbeeld voor een nieuw woningbouwproject moet de grond eerst gekocht en bouwrijp gemaakt worden voordat het weer verkocht kan worden. De financiering voor grondaankopen en bouwrijp maken leiden normaal gesproken (tijdelijk) tot hogere schulden.
Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling weer van de (financiële) waardes van onze grondposities ten opzichte van de totale opbrengsten (exclusief reservemutaties). Daarbij geldt dat hoe lager de (boek)waardes van onze grondposities (exploitaties) zijn in vergelijking met de totale opbrengsten, des te minder financiële risico's wij lopen. Als de waardes van de grondposities namelijk laag liggen hoeven de (grond)verkopen minder op te leveren om investeringen uit het verleden terug te verdienen.



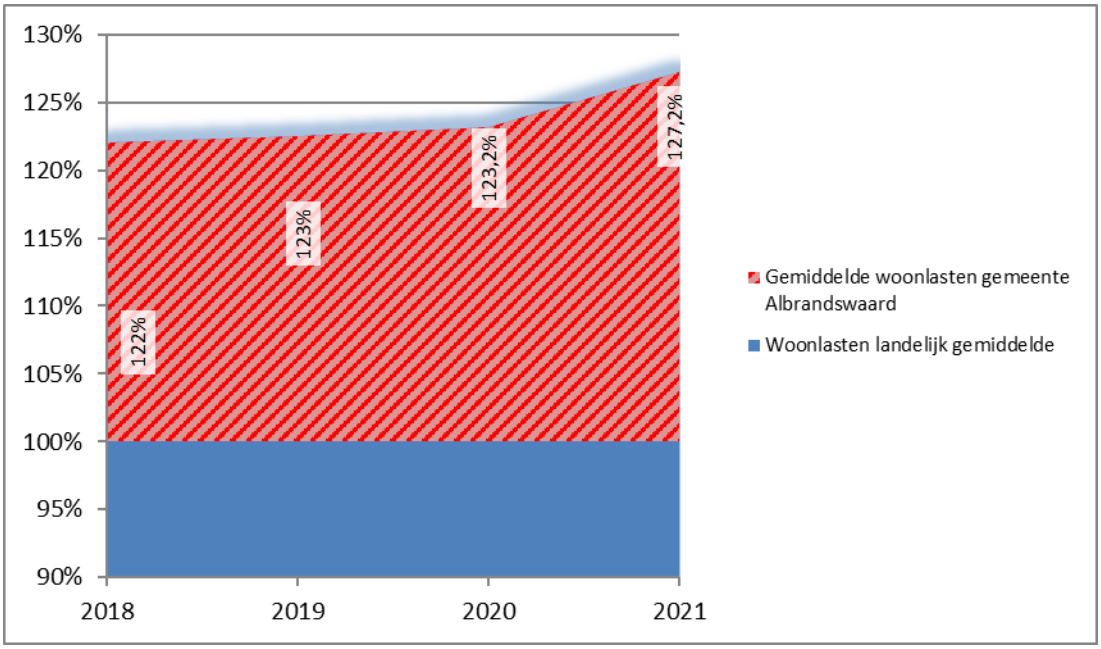
Afgelopen jaren is onze positie verder verbeterd onder de signaalgrens. Dit komt omdat er minder grondopbrengsten gerealiseerd zijn. Afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van woningbouw en grondexploitaties zal dit kengetal wijzigen.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is beter dan we op begrotingsbasis hadden verwacht. Dit is een positieve ontwikkeling. De structurele lasten en baten lagen beter in evenwicht.
De signaalgrens is 0%. Wanneer het cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te kunnen dragen. Voor de komende jaren wordt een verslechtering verwacht in de begrotingen. Mede door ontwikkelingen en opgaven die we op ons af zien komen, en daarbij de uitdaging om de structurele lasten en structurele baten in evenwicht te krijgen. Te denken aan ontwikkelingen rondom de herverdeling van het gemeentefonds. Voor de begroting 2021 heeft een ombuigingstraject, en deels de inzet van de opbrengst van de aandelen van Eneco, hier ook onderdeel van uitgemaakt. Het blijft nodig om zeer kritisch te blijven kijken naar hoe structurele lasten in evenwicht kunnen blijven met structurele baten.

Gemeentelijke belastingcapaciteit

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



De gemeente moet relatief hoge belastingen heffen om voldoende inkomsten te genereren. In het verleden is voor lastenverlichting voor de burger gezocht in de gesloten financiële systemen van riool- en afvalstoffenheffing en door de afschaffing van de hondenbelasting. Hier blijven we kritisch naar kijken, maar ondervinden ook dat kosten stijgen. Desalniettemin blijken hogere opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting nodig te zijn om het voorzieningenniveau van onze gemeente op het gewenste niveau te houden.

Conclusie over huidig risicoprofiel

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

Toch zijn enkele kanttekeningen nodig om over de huidige positie een conclusie te trekken:
Onze financiële positie staat onder druk, waardoor een sluitende meerjarenbegroting soms niet zonder bezuinigingen en ombuigingen tot stand kan worden gebracht.
Gezien de fluctuerende Algemene uitkering, de verder verlaagde dividendopbrengsten, de mogelijk toekomstige druk op de uitgaven en nieuwe herverdelingsmaatstaven is het dus zeer essentieel om ook voor de lage termijn een financieel gezonde positie te behouden. We moeten daarom de komende jaren blijven vasthouden aan een structureel sluitende begroting op basis van reële ramingen.

PARAGRAAF 3 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Inleiding

De gemeente beheert een grote hoeveelheid aan kapitaalgoederen waarvoor zij verantwoordelijk is. Alleen al de kapitaalgoederen verhardingen, riolering, civiele kunstwerken, groen, speelgelegenheden, openbare verlichting en watergangen vertegenwoordigen tezamen in 2021 een vervangingswaarde van ruim € 200 miljoen. Het is van belang om zorgvuldig met dit kapitaal om te gaan. De gemeente is hier verantwoordelijk voor en draagt er zorg voor dat de kapitaalgoederen op een juiste manier beheert en onderhouden worden. Hiermee wordt kapitaalvernietiging voorkomen en dragen we zorg voor de instandhouding van ons kapitaal. Daarbij wordt rekening gehouden met alle activiteiten die in deze zelfde openbare ruimte plaatsvinden, zoals wonen, werken en recreëren. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt aangegeven wat de kaders zijn waarbinnen het onderhoud van deze goederen plaats vindt.

Aanwezige kapitaalgoederen

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

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

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

Voor de gemeentelijke riolering vormt vanaf 2021 het Programma Stedelijk Waterbeheer 2021-2025, vastgesteld in december 2020, de basis voor het onderhoud en de vervangingen.

Binnen dit plan staat beschreven op welke locatie welk onderhoud of vervanging noodzakelijk is. Dit vormt ook de basis voor het bepalen van de rioolheffing voor de komende jaren.

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

Zorg voor de openbare ruimte

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

In onze beheerplannen zijn projecten en onderhoudsmaatregelen opgenomen om het gewenste kwaliteitsbeeld te realiseren en te behouden. Wel zijn we in 2021 afgestapt van het beeldgericht beheer voor het onderhoud van de groene buitenruimte en terug gegaan naar frequentie gericht beheer. Beeldgericht beheer zorgde in de praktijk vaak tot onduidelijkheid bij bewoners (waarom blijft er onkruid staan in het plantsoen?) en tot veel discussie bij het toezicht op de werkzaamheden. Bij het onderdeel Straatreiniging en Groen wordt hier verder op in gegaan.

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

De onderliggende beheerplannen en het integrale beheer heeft als doel:

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

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

Wegen

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

In 2021 zijn diverse projecten opgestart en uitgevoerd. Het grootste reconstructieproject wat is afgerond is de renovatie van de Bomenbuurt (De Eik, Kastanje, Beuk, Esdoorn). Deze uitvoering stond qua uitvoering al eerder gepland maar door de keuze voor een uitgebreid participatieproces heeft het meer tijd nodig gehad om een breed gedragen plan op te stellen. Het werk is in het 2de kwartaal van 2021 volledig afgerond en met een feestelijk heropening van de wijk door de wethouder afgesloten. In het kader van de integrale aanpak is hierbij de hele openbare ruimte meegenomen waaronder groen, riolering en de speellocaties. Omdat het technisch beter uitkwam zijn de lichtmasten in de wijk vlak voor aanvang van de reconstructie al vervangen. Hierbij is rekening gehouden met de optimalisaties zoals beschreven in het Gemeentelijke Verkeer- en Vervoersplan. Naast de bomenbuurt is in 2021 ook de basis van het vernieuwde plan voor park Rhoon gerealiseerd. Wandelpaden zijn vernieuwd, het hertenkamp heeft een nieuwe locatie en onderkomen gekregen, het terrein is beter ingericht voor intensiever gebruik en de openbare verlichting is vernieuwd. Naast het park is in combinatie ook de Sportlaan aansluitend aan het park succesvol gerenoveerd en autoluw gemaakt. Dit sluit goed aan bij het verkeersveiliger maken voor schoolgaande kinderen die naar de Julianaschool gaan. Aansluitend hierop wordt in 2022 nog een nieuwe brug- en fietsverbinding gemaakt vanaf de Gaarde naar de Sportlaan. Dit om de veiligheid voor schoolgaand verkeer verder te vergroten.

Kwaliteit:

In 2021 beschikte Albrandswaard over ongeveer 116 hectare aan verharding met een vervangingswaarde van circa € 67 miljoen. Binnen deze discipline is kwaliteitsniveau A doorgevoerd in de centra gebieden, niveau B in de woonwijken en niveau C op industrieterreinen.

Deze niveaus worden getoetst conform de CROW beeldnormeringen. De technische staat van de verharding op dit moment is goed. Omdat de kwaliteit van de verharding goed is, is in 2020 besloten om het regulier onderhoudsbudget in het kader van noodzakelijke bezuinigingen te verlagen. In 2021 heeft dit nog niet geleidt tot problemen vanwege de goede staat van de huidige verharding. Als gevolg van de verlaagde onderhoudsbudgetten wordt wel geaccepteerd dat kleine schades minder snel gerepareerd worden waarbij altijd getoetst wordt op het veiligheidsaspect. Het effect van het verlaagde budget zal pas na meerdere jaren negatief effect hebben. Op termijn is dus extra onderhoud noodzakelijk en zullen de bezuinigen teruggedraaid moeten worden om kapitaalvernietiging tegen te gaan.

Straatreiniging

Binnen de grootschalige onderhoudsbestekken van de buitenruimte is in 2021 na een vernieuwde aanbesteding afgestapt van het beeldgericht beheer conform de CROW beeldkwaliteitsnormen. De normen zijn nog steeds het uitgangspunt maar er heeft een verschuiving plaats gevonden van beeldbeheer naar onderhoud op frequentie. Deze keuze is gemaakt omdat in de praktijk is gebleken dat we als gemeente lastig kunnen bijsturen binnen de beeldbestekken. Door op frequentie te beheren hebben we meer invloed waar welke werkzaamheden uitgevoerd worden en is het makkelijk om bij te sturen. Hierdoor hebben we meer controle op het schoon en veilig houden van de buitenruimte en zijn we flexibeler in het uitvoeren van de werkzaamheden. In gesprek met onze inwoners is het daarnaast makkelijker uit te leggen wanneer we komen en hoe vaak we komen. Deze duidelijkheid helpt en bewoners hebben daar meer begrip voor. Binnen het onderdeel ‘schoon houden van de openbare ruimte’ valt ook de onkruidbestrijding op verhardingen. Binnen Albrandswaard worden hiervoor geen chemische bestrijdingsmiddelen gebruikt.

Kwaliteit:
Een schone leefomgeving heeft in onze gemeente een hoge prioriteit. De gestelde afspraken met de raad zijn hierbij leidend geweest en buiten ook gemonitord. In de dorpscentra (winkelgebieden) is kwaliteitsniveau A als norm gehanteerd en voor het overige deel van de openbare ruimte kwaliteitsniveau B. Via het onderhoudsbestek 2021 en verder ligt dit kwaliteitsniveau als basis bij het bepalen van de frequenties die nodig zijn om de buitenruimte schoon te houden.

Openbare verlichting

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

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

De focus ligt op het vervangen van openbare verlichting waarvan de levensduur is verlopen. Waar mogelijk wordt hierbij overgestapt op LED verlichting. In 2021 zijn ongeveer 150 armaturen vervangen waarvan het grootste gedeelte op verschillende locaties in Portland. Voor nog eens 175 armaturen is in 2021 opdracht gegeven deze te vervangen maar hierbij is door leveringsproblemen vertraging in gekomen. Naar verwachting worden in deze in het 1ste en 2de kwartaal alsnog vervangen.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over een areaal van ruim 5.800 lichtmasten en 6.000 armaturen met een vervangingswaarde van circa € 5.7 miljoen. De gehele openbare verlichtingsinstallatie voor het preventieve en correctieve onderhoud is uitbesteed aan een daartoe gespecialiseerd bedrijf. Storingen die gerelateerd zijn aan de ondergrondse infrastructuur zijn voor verantwoordelijkheid van Stedin.

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

- De openbare verlichting ten behoeve van nieuwe infrastructuur bij reconstructies binnen de bebouwde kom dient te voldoen aan de Nederlandse Praktijk Richtlijn NPR 13201 +A1:2018 nl;
- In het buitengebied en bij randen van natuurgebieden hanteren wij het uitgangspunt: ‘er wordt niet verlicht, tenzij’.

Verkeer en straatnaamborden

Verkeers- en straatnaamborden dienen overzichtelijk te zijn en bij te dragen aan een veilige weginrichting. Hierbij blijven we kritisch kijken waar overbodige bebording verwijderd kunnen worden en of het plaatsen van borden noodzakelijk is. Hiermee proberen we zorg te dragen voor overzichtelijke wegsituaties.

Kwaliteit:
Voor verkeersmiddelen is geen landelijk afgesproken kwaliteitsnormeringssysteem ontwikkeld.
Bij verkeersmiddelen (verkeers- en straatnaamborden) heeft het begrip kwaliteit betrekking op:

- Veiligheid: Het juiste bord op de juiste plaats;
- Zichtbaarheid: Technische normen voor reflectie

Riolering

Riolering wordt vaak als vanzelfsprekend ervaren. Toch is de aanleg van riolering één van de belangrijkste ontwikkelingen geweest bij de verbetering van de volksgezondheid. Riolering neemt om deze reden een aparte positie in binnen het gemeentelijk takenveld. Vanwege de gemeentelijke zorgplicht wordt er ook een aparte (riool)heffing geïnd en is er een wettelijke verplichting om in het bezit te zijn van een rioleringsplan. Deze zorgplicht heeft betrekking op inzameling en transport van afvalwater, hemelwater en grondwater.

De gemeentelijke taken op het gebied van de riolering zijn gebaseerd op de Wet Milieubeheer. Bij de uitvoering van deze wettelijke verplichting is gemeentelijke beleidsruimte aanwezig. Voldaan moet worden aan de richtlijnen van de waterkwaliteitsbeheerder (t.w. het Waterschap Hollandse Delta). Onvoldoende zorg voor het gangbaar houden van het rioolstelsel kan leiden tot slechte afvoer van hemel- en afvalwater, overlast van water op straat en schadeclaims.

Voor de gemeentelijke riolering vormt het Programma Stedelijk Waterbeheer (PSW) 2021-2025 als beleidsuitgangspunt. Dit programma is vastgesteld in december 2020 door de gemeenteraad en vormt de basis voor het onderhoud en de vervangingen als ook voor het bepalen van de rioolheffing. Bij het vaststellen van het PSW is qua rioolheffing gebleken dat deze de komende jaren gelijk kan blijven (excl. inflatie).

In 2021 zijn er meerdere projecten uitgevoerd of opgestart. Zo is de riolering verbeterd in de Sportlaan maar ook in de bomenbuurt in Rhoon zijn aanpassingen gedaan en riool vervangen. Grootste project wat is opgestart en begin 2022 wordt afgerond is de renovatie van het gemaal aan de Kerkstraat, Poortugaal. Dit hoofdgemaal zorgt voor de afvoer van het afvalwater richting de rioolzuivering en was aan grootschalige renovatie toe.

Hiermee is tevens het probleem van stankoverlast voor de omgeving opgelost. Daarnaast zijn verspreid over de gemeente meerdere kleinere elektrische en/of mechanische gemalen gerenoveerd.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over circa 218 kilometer rioolstelstelsel met een vervangingswaarde van circa € 66 miljoen. Volgens landelijk maatstaven wordt ten aanzien van de kwaliteit van rioolstelsels niet gesproken in termen van kwaliteitsnormen zoals bij wegen, groen en straatreiniging maar van schadeklassen. Voorbeelden van deze schadeklassen zijn: scheurvorming in buizen, wortel-ingroei, verzakking en zandinloop. De onderhoudskwaliteit steunt dan ook niet zo zeer op (politiek/bestuurlijke) keuzes over intensief, gewoon of extensief onderhoud. De beslissing tot vervanging of renovatie is gebaseerd op de uitkomsten van een concrete rioolinspectie (met videocamera), waarbij de bevindingen worden uitgedrukt in genoemde schadeklassen. De levensduur van de riolering, die normaliter 50 tot 60 jaar bedraagt, en concrete klachten (bijv. over wegverzakkingen) vormen vaak de aanleiding voor het verrichten van deze inspecties. Gemiddeld genomen wordt er jaarlijks circa 10 kilometer rioolstelsel geïnspecteerd.

Groen en bomen

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

Sinds 2016 wordt er stevig ingezet op een consequent boombeheer gericht op een optimale begeleiding en ontwikkeling van bomen en het uitvoeren van structurele boomveiligheidscontroles. Sinds 2017 word ook kritisch gekeken op welke locaties in de gemeente overlast gevende bomen staan en of/hoe deze te vervangen zijn. Zo is er eind 2020 gestart met 2de fase van de vervanging van overlast gevende bomen aan de Biezenlaan in Portland die in het 1ste kwartaal 2021 is afgerond. De nieuw geplante bomen hebben hier voldoende ruimte gekregen om hun levensduur mee te kunnen.

Zoals gebruikelijk is ook in 2021 1/3 deel van het bomenbestand gecontroleerd conform de geplande cyclus. Door corona, uitval van personeel en verschuiven van personeel is het lastige geweest om het nodige onderhoud aan de bomen uit te voeren. Door extra inhuur van aannemers zijn de noodzakelijke snoeimaatregelen in het kader van veiligheid uitgevoerd. Op het regulier snoeionderhoud zit een kleine achterstand die naar verwachting in 2022 wordt ingelopen.

In navolging van de inspectie is ook inzicht gekregen in de bomen die gekapt dienen te worden vanwege veiligheid. Deze zijn ook gekapt en vervangen indien dit mogelijk was. Door jaarlijkse herhaling van deze planning wordt er zorg gedragen voor een kwalitatief goed en veilig bomenbestand. Door deze jaarlijkse aanpak zien we ook dat ons bomenbestand gezonder wordt, problemen met bomen worden voorkomen en dat zieke en slechte bomen tijdig worden vervangen.

Qua grootschalige omvorming van plantsoenen lag de focus in 2021 op de Bomenbuurt die volledig gerenoveerd is en voorzien van nieuw groen en bomen. Daarnaast zijn er meerdere kleinere vakken omgevormd door heel de gemeente heen. Zo is in samenwerking met bewoners een plantsoen aan de Mezenstraat – Korhoenlaan, Rhoon opgeknapt, is het plantsoen achter de Bartokstraat, Rhoon opgeknapt en zijn groenvakken in de Curtis en de Portus in Poortugaal gerenoveerd. Hierbij wordt qua beplanting altijd rekening gehouden met het verbeteren van de biodiversiteit en waar mogelijk wordt bij-/vlinder vriendelijke beplanting toegepast.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over circa 27 ha beplanting, 110 ha (ruw) gras en ruim 13.000 bomen met een vervangingswaarde van circa € 14 miljoen. Binnen het groen werd in 2020 het beheer nog gedaan op basis van een beeldbestek gebaseerd op de kwaliteitsniveau A en niveau B. Bij de aanbesteding van het nieuwe onderhoudsbestek voor 2021 -2024 is de keuze gemaakt om over te stappen naar beheer op frequentie voor zowel het groenbeheer als straatreiniging. De reden hiervoor is het beter kunnen sturen op het onderhoud en waar dit nodig is en betere en heldere communicatie naar bewoners. Het beeldbestek leidt daarnaast vaak tot verschillende inzichten tussen opdrachtgever en opdrachtnemer. Om meer transparant te zijn en meer planningsgericht te kunnen sturen, is voor het nieuwe onderhoudsbestek gekozen voor beheer op frequentie. Uiteraard is er hierbij op toegezien dat de afspraken met raad over de gekozen kwaliteitsniveaus zijn nagekomen.

Waterwegen en baggeren

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

Van deze werkzaamheden is baggeren het meest ingrijpend. In alle wateren in ons gebied ligt op de bodem een laag bagger: een mengeling van plantenresten en bezonken slib. De aangroei van bagger is een natuurlijk proces. Gemiddeld groeit bagger met ongeveer een centimeter per jaar.

Om te voorkomen dat onze wateren steeds minder diep worden, moeten we de bagger eens in de zoveel tijd weghalen. Met het baggeren komen de sloten en waterwegen weer op de oorspronkelijke diepte. Problemen met de waterhuishouding, waterkwaliteit en te ondiep water worden daarmee opgelost. Deze werkzaamheden vinden jaarlijks verspreid over verschillende sloten en waterwegen in heel de gemeente plaats.

Bij het beheer van de waterwegen en bijbehorende beschoeiing is het uitganspunt dat het water veilig en goed kan doorstomen. Hierbij wordt altijd gekeken of bij vervanging van beschoeiing het mogelijk is of dit veilig omgevormd kan worden naar natuurvriendelijke oevers. Hiermee worden investeringskosten voor vervanging bespaard, komt het de waterkwaliteit en natuur ten goede en ontstaat er meer ruimte voor het water . In 2021 is bijvoorbeeld een groot deel van de oude beschoeiing in het park van Rhoon verwijderd wat aan vervanging toe was en vervangen door natuurvriendelijke overs. Op plekken waar dit niet mogelijk was is nieuwe beschoeiing terug gekomen. Daarnaast is in Poortugaal nabij het Ridderpad extra oppervlaktewater gerealiseerd. Deze waterpartij is watercompensatie voor de diverse nieuwbouwprojecten die de afgelopen jaren zijn uitgevoerd in en nabij het centrum van Poortugaal. Op deze wijze wordt bijgedragen aan het behoud van droge voeten en waterberging in tijden van droogte.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over circa 45 ha oppervlakte water. Baggeronderhoud wordt vooralsnog planmatig gedaan volgens het bestaande 10-jaren baggerplan van de gemeente Albrandswaard. De hieruit voortkomende werkzaamheden worden in een onderhoudsbestek verwerkt en uitgevoerd door een aannemer. Bij uitvoering van het baggeren speelt de Wet Natuurbescherming en beperking van overlast een belangrijke rol. Daarom vindt uitvoering plaats tussen 1 oktober en 15 maart. Het dagelijks onderhoud van de oevers en het verwijderen van riet en waterplanten wordt jaarlijks uitgevoerd door een aannemer volgens het bestek onderhoud watergangen. Ook hier speelt de Wet Natuurbescherming een belangrijke rol. Uitvoering van deze werkzaamheden vindt plaats vanaf 15 juli. Via toezicht zorgt de gemeente ervoor dat de juiste kwaliteit wordt behaald en voldaan wordt aan de wet- en regelgeving.

Civiele kunstwerken

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

In 2021 was n.a.v. veiligheidsinspecties 1 brug aan vervanging toe. Dit betrof de brugverbinding tussen de Schubertstraat en de Telemanstraat in wijk de Huijters Rhoon. Kosten voor reparatie wogen hierbij niet op tegen vervanging.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over meer als 100 civiele kunstwerken met een vervangingswaarde van circa € 7.7 miljoen. Bij het opstellen van het beheerplan en het daarin opgenomen vervangingsplan zijn de hierna genoemde aspecten afgewogen:

- Veiligheid;
- Levensduur verlengend;
- Schoonhouden;
- Esthetische aspecten.

Met de huidige objectgegevens, uitgevoerde technische inspecties en voorgaande uitgangspunten is het beheerplan tot stand gekomen. Dit geeft inzicht in de onderhoudsaanpak. Het daarin opgenomen meerjarig vervangingsplan geeft daarnaast inzicht in de vervangingen die moeten plaatsvinden. Wel moet een kanttekening geplaatst worden. Omdat de kwaliteit van de bruggen goed is, is in 2020 besloten om het regulier onderhoudsbudget in het kader van noodzakelijke bezuinigingen te verlagen. De investeringen zijn wel gelijk gebleven. In 2021 heeft dit niet geleidt tot problemen vanwege de redelijke tot goede staat van de huidige kunstwerken. Als gevolg van de verlaagde onderhoudsbudgetten wordt wel geaccepteerd dat kleine schades minder snel gerepareerd worden en het esthetisch beeld van voornamelijk de bruggen achteruit gaat. Vanuit de technische inspecties die plaats vinden wordt altijd getoetst op het veiligheidsaspect. Onveilige situatie worden ten alle tijden herstelt en zijn niet acceptabel. Het effect van het verlaagde budget zal pas na meerdere jaren een negatief effect hebben. Op termijn is wel extra onderhoud noodzakelijk en zullen de bezuinigen teruggedraaid moeten worden om kapitaalvernietiging tegen te gaan.

Spelen

De gemeente heeft de wettelijke verplichting het attractiebesluit uit te voeren en moet kunnen aantonen dat alles in het werk is gesteld de toestellen veilig te plaatsen en in stand te houden. De wettelijke verplichting voor de veiligheid van speeltoestellen is geregeld in het ‘Besluit Veiligheid van Attractie- en Speeltoestellen’. In het Attractiebesluit zijn de wettelijke bepalingen voor aansprakelijkheid en veiligheid vastgelegd. Indien er sprake is van een ongeval door een gebrek aan het speeltoestel of een onveilige ondergrond, dan is degene die het speeltoestel beheert altijd als eerste aansprakelijk.

In het kader van heel en veilig houden zijn in 2021 op meerdere locaties in de gemeente speeltoestellen en speellocaties gerenoveerd. Vervangingen worden altijd gebaseerd op de afschrijvingstermijn en buiten uitgevoerde inspecties naar de staat van een toestel. Hierbij gaat een gemiddelde speelplek ongeveer 12 jaar mee. In 2021 zijn 7 plekken opnieuw ingericht, waaronder de grote speelplek aan de Koninginnenlaan, Poortugaal. Alle plekken zijn integraal en in samenspraak met de gebruikers en buurtbewoners ingericht. Daarnaast is door het toenemende aantal kinderen rondom de Burg. Breebaartlaan in Poortugaal en op verzoek van bewoners een nieuwe speelplek gerealiseerd in de straat.

Kwaliteit:
In 2021 beschikte Albrandswaard over 124 speelplekken met een vervangingswaarde van circa € 2.3 miljoen. Gezien de wettelijke verplichting controleren we de speeltoestellen vier keer per jaar waarbij geconstateerde afwijkingen en mankementen zo snel mogelijk worden verholpen. De inspectieresultaten, reparaties en aanpassingen worden daarbij vastgelegd in een logboek. Tijdens het dagelijks onderhoud door de buitendienst wordt er op gelet dat alles schoon, heel en veilig is.

Gebouwen

Voor alle gemeentelijke gebouwen is een meerjarenonderhoudsplan (MOP) opgesteld. Op basis van deze MOP’s wordt een financiële doorrekening gemaakt met de te verwachten onderhoudskosten en hoe deze worden gedekt.

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

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

Budgetten en kredieten onderhoud/vervanging kapitaalgoederen

Omschrijving	Begroting na wijziging excl. kapitaallasten	Realisatie excl. kapitaallasten
Budgetten		
Wegen	725.300	667.514
Riolering	1.363.800	1.349.954
Verkeersmiddelen	130.700	146.952
Groen, waterwegen en baggeren	1.735.500	1.730.387
Civiele kunstwerken	69.800	71.679
Spelen	45.600	52.586
Straatreiniging	340.200	360.855
Straatmeubilair	37.100	69.060
Openbare verlichting	267.000	258.768
	4.715.000	4.707.755
Investeringen		
Wegen	2.031.500	993.814
Riolering	1.582.000	324.864
Bruggen	31.000	27.451
Beschoeiingen	251.200	162.279
Speelvoorzieningen	171.600	194.254
Openbare verlichting	236.700	162.955
Ruimen graven	31.300	0
	4.335.300	1.865.617

Relevante reserves

Naam Reserve	2021			
	Saldo per 31-12-2020	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2021
Overige bestemmingsreserves				
Reserve Speelruimteplan	-	-	-	-
Reserve Baggeren	502.986	-	55.000	447.986
Reserve Grootonderhoud gebouwen	759.571	91.300	-	850.871
Totaal	**1.262.557**	**91.300**	**55.000**	**1.298.857**

Kerngegevens

omschrijving	aantal	toelichting
Groen		
Bomen	13.211 stuks	
Natuurlijke beplanting	165.994 m2	bosplantsoen, etc.
Cultuurlijke beplanting	113.186 m2	heesters, rozen, etc.
Haag	21.463 m2	
Gras	1.091.279 m2	
Openbare verlichting		
Lichtmasten	6.021 stuks	
Armaturen	5.805 stuks	
Lichtbronnen	5.805 stuks	
Speelvoorzieningen		
Speel- en sporttoestellen	528 stuks	verspreid over 122 speelplekken en 7 schoolpleinen
Kunstmatige valondergronden	9.867 m2	waaronder kunstgras, rubber tegels, ecoscape, zand, boomschors en gietvloer
Waterhuishouding		
Watergang	453.407 m2	
Oeverbeschoeiing	24.247 m	
Natuurlijke oevers	38.882 m	
Verhardingen		
Asfalt	265.443 m2	
Bestrating	875.235 m2	
Overige verhardingen	10.689 m2	
Goot	1.482 m2	
Verkeer		
Markeringen	2.876 m2	
Verkeersborden	2.320 stuks	
Verkeersteken	1.680 stuks	
Civiele kunstwerken		
Fiets- en voetbruggen	70 stuks	
Overige kunstwerken	22 stuks	trappen, vlonders, visplaatsen
Verkeersbruggen	8 stuks	
Riolering		
Vrijverval riolering	141 km	
Drukriool	77 km	
Gemalen	39 stuks	
Minigemalen	224 stuks	
Bergbezinkvoorzieningen	8 stuks	
Kolken	11.299 stuks	
Rioolput	3.536 stuks	

PARAGRAAF 4 – FINANCIERING

In deze financieringsparagraaf beschrijven we in hoeverre de plannen en acties, die we in de begroting 2021 hebben beschreven, zijn uitgevoerd. Naast enkele onderwerpen die verplicht deel uit maken van de financieringsparagraaf, gaan we ook in op een aantal ontwikkelingen die van belang zijn voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie.

In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op:

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

Wettelijke kaders en treasurystatuut

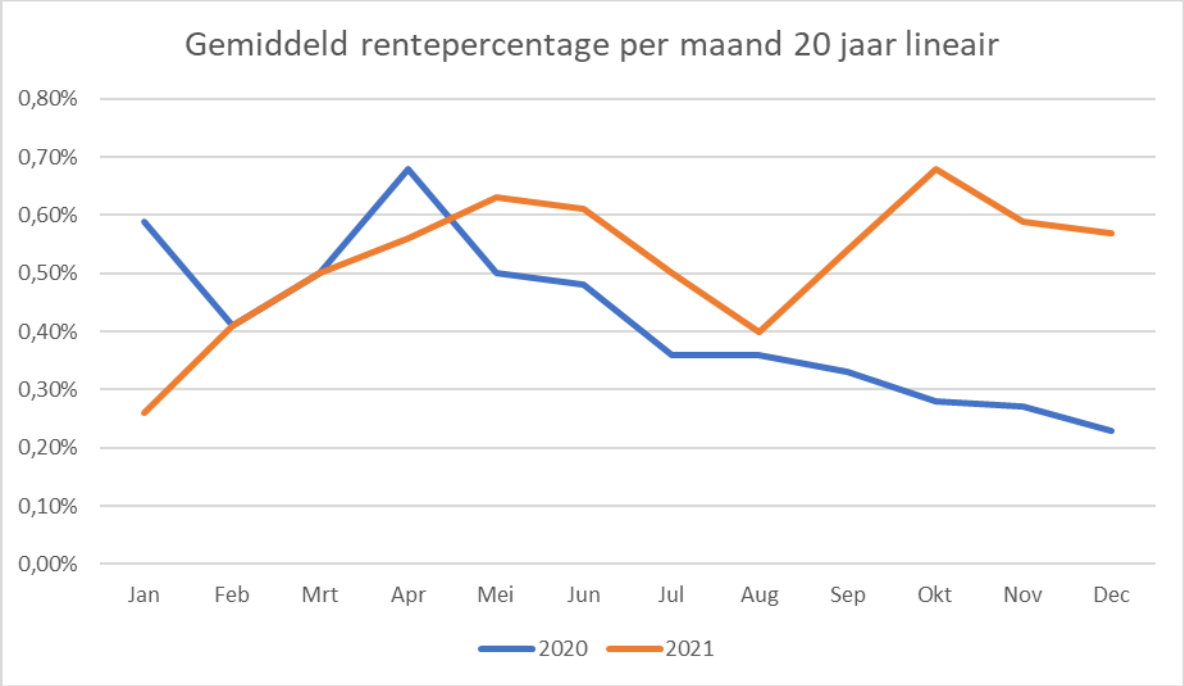
De wettelijke kaders rondom de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Beheersing van de financiële risico's speelt daarin een belangrijke rol. De uitwerking van deze kaders zijn vastgelegd in de financiële verordening en het treasurystatuut.
Deze vastgestelde kaders zijn door ons in 2021 gehanteerd.

Rentevisie en rentebeleid

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

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

Zowel de korte als de lange rente zijn het afgelopen jaar laag gebleven. In onderstaande tabel geven wij u inzicht in het renteverloop van lineaire leningen met een looptijd van 20 jaar in de jaren 2020 en 2021. Af te lezen is dat de rente in 2021 een licht oplopende trend laat zien.



Renterisicobeheer

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

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de risico's te beperken van een toekomstig stijgende kapitaalmarktrente bij herfinanciering (van aflossingen op bestaande leningen) en renteherzieningen op bestaande langlopende leningen.
Door toepassing van deze norm ontstaat een goede spreiding van de langlopende leningenpositie, waardoor dit renterisico gelijkmatig over de jaren wordt verdeeld. Jaarlijks komt maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking voor herfinanciering en/of renteherziening. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Onder herfinanciering verstaan we het afsluiten van nieuwe leningen ter vervanging van bestaande financieringen en/of aflossingen op de bestaande leningenportefeuille.
In 2021 zijn geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

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

Renterisiconorm en renterisico van de vaste schuld

bedragen x € 1.000

Renterisico op vaste schuld	2021
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0
2. Betaalde aflossingen	3.978
3. Renterisico op vaste schuld (1+ 2)	**3.978**
Renterisiconorm	
4a. Begrotingstotaal 2021	59.517
4b. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%
4. Renterisiconorm	**11.903**
Toets Renterisiconorm	
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	7.925
5b Overschrijding renterisiconorm (4 - 3)	0

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet heeft de wetgever een norm gesteld voor het maximum bedrag aan kortlopende middelen (looptijd tot maximaal een jaar) waarmee de gemeente haar activiteiten mag financieren. Het doel van deze limiet is het risico te voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct grote impact hebben op de rentelasten tijdens het boekjaar.
Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient dit te worden gemeld bij de toezichthouder, de Provincie, inclusief een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.
Voor de rente op kortlopende geldleningen geldt dat er vrijwel het hele jaar sprake is geweest van een negatief rentepercentage. In 2021 hebben wij echter geen kortlopende leningen aangetrokken.

In onderstaand overzicht is de toetsing van de kasgeldlimiet voor het jaar 2021 opgenomen. Doordat we in 2021 geen kortlopende leningen hebben afgesloten zijn we het hele jaar binnen de norm gebleven.

KASGELDLIMIET

Kasgeldlimiet (x € 1.000)

Omvang begroting per 1-1-2021	€	59.517	
Kasgeldlimiet in bedrag	8,50%	€	5.059

	bedragen x € 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal vlottende schuld	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	8.115	8.691	10.183	8.832
Gemiddeld saldo schuld (+) of overschot (-)	-8.115	-8.691	-10.183	-8.832
Kasgeldlimiet	5.059	5.059	5.059	5.059
Ruimte onder kasgeldlimiet	**13.174**	**13.750**	**15.242**	**13.891**

De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte

Algemeen

De financieringsbehoefte van de gemeente is afhankelijk van diverse factoren welke de inkomende en uitgaande kasstromen beïnvloeden, zoals de investeringsplanning, de inkomsten en uitgaven van grondexploitaties en mutaties in de geldleningenportefeuille. We maken gebruik van een liquiditeitsplanning om zicht te krijgen en houden op de financieringsbehoefte.

Leningenportefeuille

In maart 2020 ontvingen wij de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco. De BNG heeft naar aanleiding hiervan gemeenten de mogelijkheid gegeven bestaande langlopende leningen met een hoge rente te herfinancieren naar leningen met een lagere rente. Daarbij berekende de BNG wel een boeterente.

De gemeente heeft vanwege de boeterente er van afgezien de leningen te herfinancieren en heeft in plaats daarvan gezocht naar een alternatief. Na overleg met de commissie BBV en de provincie is hiervoor in de plaats in de eerste begrotingswijziging 2021 de bestemmingsreserve Overrente gevormd. Deze bestemmingsreserve, ter grootte van het voordeel dat bij de herstructurering zou ontstaan, heeft dezelfde financiële voordelen. Jaarlijks komt een deel uit deze reserve ten gunste van de begroting. Het deel dat jaarlijks aan de begroting wordt toegevoegd is daarbij gelijk aan het voordeel volgens de herstructurering.

Ten opzichte van feitelijke herstructurering kent deze werkwijze verder als voordelen:

- geen boeterente, middelen blijven in eigen beheer.
- heeft geen effect op tarieven en geen administratieve doorwerking en verwerking renterisiconorm binnen begroting.
- is nog terug te draaien in financieel goede tijden.
- effect op begroting is gelijk aan herstructurering.
- is eenvoudig en transparant door te voeren zonder risico tussen besluitvorming en daadwerkelijk oversluiten.

In 2021 hebben we geen langlopende leningen afgesloten. De totale omvang van onze leningenportefeuille is hierdoor afgenomen. In onderstaand overzicht is het verloop van de opgenomen langlopende leningen zichtbaar. Het gemiddelde van de rente op langlopende leningen (op basis van de stand per 1 januari) is gedaald naar 1,55% in 2021 ten opzichte van 1,63% in 2020.

Overzicht Langlopende Leningen					**(bedragen x € 1.000)**
	1-1-2021	**1-1-2022**	**1-1-2023**	**1-1-2024**	**1-1-2025**
Stand leningen	51.983	48.004	43.839	39.674	35.508
Nieuwe lening	0	0	0	0	0
Reguliere aflossingen	3.978	4.165	4.165	4.166	4.166

Verstrekte leningen

In onderstaand overzicht hebben wij voor u de leningen die aan derden zijn verstrekt in beeld gebracht. In 2021 zijn geen nieuwe leningen verstrekt en is door alle geldnemers op tijd voldaan aan de rente- en aflossingsverplichtingen van de lopende leningen.

Kredietrisico op verstrekte geldleningen
bedragen x € 1.000

Naam geldnemer	**%**	**saldo uitzettingen 1 januari 2021**	**mutaties in 2021**	**saldo uitzettingen 31 december 2021**
BAR-organisatie	n.v.t.	71	-27	44
Carnisse Mondzorg	3	209	-26	183
Totaal verstrekte gelden		280	-53	227

Renteomslag

In de paragraaf financiering van de begroting 2021 heeft u inzicht gekregen in de rentelasten en het verwachte renteresultaat. Ook de manier waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, programma's en taakvelden hebben wij daarin beschreven.
Bij de begroting 2021 is de omslagrente vastgesteld op 1,3%. Het werkelijke percentage voor 2021 is 0,95%, zoals in onderstaand overzicht te zien is.

Schema rentetoerekening		
De externe rentelasten financiering	€	805.201
De externe rentebaten	-/- €	14.361
Saldo rentelasten en rentebaten	€	790.840
Rente die doorberekend wordt aan grondexploitaties	-/- €	110.865
Rente projectfinanciering	-/- €	15.083
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	-125.948
Rente over eigen vermogen	+/+ €	0
Rente over voorzieningen	+/+ €	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	664.892
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/- €	744.935
Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	-80.043
Toe te rekenen rente		664.892
Boekwaarde per 1 januari		70.321.000
Renteomslagpercentage		0,95%

Garantstelling

In het verleden zijn regelmatig garantstellingen geweest voor leningen aan derden. Met het oog op de financiële risico's die de gemeente hierbij loopt, gaan wij terughoudend om met het honoreren van deze aanvragen. Alleen als het maatschappelijk belang ermee gediend is en er voldoende zekerheden gesteld worden, wordt een garantie verleend.
In 2021 heeft het college de nota garantstellingen en leningen vastgesteld. In deze nota zijn de beleidskaders beschreven en geven we handvatten voor de besluitvorming door het formuleren van criteria en voorwaarden.
Per 31 december 2021 is het totaal van de directe garantstellingen € 68,46 miljoen. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw was € 68,39 miljoen. Het risico dat de gemeente loopt bij deze garantstellingen is meegenomen in de berekening van ons weerstandsvermogen.

Kas- en relatiebeheer

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

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

Met onze huisbankier, de BNG, vindt periodiek overleg plaats. Hier worden nieuwe ontwikkelingen besproken. Verschillende kredietverstrekkers geven regelmatig adviezen over het aantrekken en uitzetten van gelden. Ook in 2021 is regelmatig gebruik gemaakt van de verschillende adviserende instanties, om zodoende optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten.

PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING

Inleiding

De bedrijfsvoering wordt vanaf 1 januari 2014 via de GR BAR-organisatie uitgevoerd. Relevante ontwikkelingen op dit gebied zijn in deze (wettelijk verplichte) paragraaf opgenomen.
Onder voorbehoud van parlementaire goedkeuring wijzigt met ingang van het boekjaar 2022 de rechtmatigheidsverantwoording. Dan geeft de accountant niet langer een verklaring over de rechtmatigheid af in zijn accountantsverklaring bij de jaarrekening, maar legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid in de jaarrekening.
De rechtmatigheidsverantwoording van het college van B&W maakt dan onderdeel uit van de getrouwheidscontrole van de accountant.
Alhoewel het dus pas gaat gelden voor de volgende rekening 2022 willen wij deze rekening gebruiken voor een proefjaar.

Personeel

Bezetting in de organisatie, exclusief vacatureruimte
Per 31 december 2021 waren in de GR BAR 819,47 fte (910 werknemers) in dienst met een vast of tijdelijk dienstverband. Het instroompercentage (11,4%; in 2020 = 14,8%) is het percentage van de bezetting (fte) dat in 2021 in dienst is getreden bij de GR BAR. Het doorstroompercentage (4,6%; in 2020 = 9,7%) is het percentage van de bezetting (fte) dat via een interne sollicitatieprocedure een andere functie is gaan vervullen of duurzaam van functie is veranderd. Het uitstroompercentage (9,3%; in 2020 = 7,9%) is het percentage van de bezetting (fte) dat uit dienst is getreden.

Ziekteverzuim
In 2021 was het verzuimpercentage in de GR BAR gemiddeld 5,69% (2020: 6,55%). Daarmee is een daling gerealiseerd. Ter vergelijking: in 2020 was het verzuimpercentage bij gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,5%. De verzuimnorm - gebaseerd op een normstelling waarbij een kwart van de gemeenten een verzuim heeft dat lager ligt dan dit cijfer - is in 2020 voor gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,0%. Er is gekozen voor een vergelijking met deze gemeentegrootteklasse omdat de omvang van de GR BAR hier het beste bij past. De verzuimcijfers van 2021 binnen de sector gemeenten zijn nog niet bekend.
De invloed van COVID-19 op het verzuim in de eerste drie kwartalen van 2021 was minimaal. Pas in het laatste kwartaal was er sprake van een stijging. Deze liep gelijk met de landelijke stijging van het aantal besmettingen. Medewerkers hebben zich ook kort ziekgemeld na een vaccinatie of boosterprik.

Werknemers in de doelgroep banenafspraak
Voor het jaar 2021 is de norm voor het aantal arbeidsuren van werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafspraak (voorheen genoemd “garantiebanen”) 38.914 uur per jaar. In 2021 is voor deze doelgroep gerealiseerd:
in dienst bij de GR BAR: 13.676 uur per jaar; en via inleenverbanden of detachering werkzaam bij de GR BAR: 23.296 uur per jaar. In totaal zijn 36.972 arbeidsuren per jaar ingevuld door werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafspraak. De GR BAR-organisatie voldoet daarmee voor 95% aan de gestelde norm van 38.914 uur. Ondanks een stijging in het aantal uren ten opzichte van 2020 is de doelstelling daarmee net niet behaald. Het creëren van extra garantiebanen wordt bemoeilijkt door de aanhoudende coronacrisis.

BAR2020

Twee belangrijke doelstellingen van BAR2020 waren meer aandacht voor de medewerkers en betere aandacht voor het bestuur. Als gevolg hiervan is de formatie met 18,25 fte toegenomen. De hiermee samenhangende kosten van € 780.000 worden gefaseerd binnen de reguliere begroting opgevangen. Eind 2021 heeft een evaluatie plaatsgevonden van BAR2020. Hierin is aangegeven dat het beeld positief is over de extra aandacht voor de medewerkers. Het verlagen van de werkdruk blijft echter een topprioriteit. In de evaluatie BAR2020 is meer aandacht gevraagd voor lokale context en aansluiting bij de financiële mogelijkheden per gemeente.

Koepelvrijstelling

De wetgeving inzake het gebruik van de koepelvrijstelling door samenwerkingsverbanden zoals de GR BAR-organisatie is de afgelopen jaren meermaals gewijzigd.
Bij de thans geldende regelgeving is voor het toepassen van de koepelvrijstelling sprake van een stevige administratieve last. In het voorjaar van 2021 is uitgebreid onderzoek gedaan naar de acties die moeten worden ontplooid om met veel vertrouwen te kunnen zeggen dat we de Koepelvrijstelling geïmplementeerd krijgen. Hiervoor is afstemming geweest met diverse externe fiscalisten. Het lastige van de koepelvrijstelling is dat hier geen blauwdruk voor ligt. Er zijn bovendien geen gemeentelijke samenwerkingsverbanden waar deze succesvol is toegepast. Invoering zou tot een forse administratieve last leiden waarbij het uiteindelijke effect - in verband met rechtszaken die naar verwachting gevoerd moeten worden tegen de Belastingdienst - bovendien onzeker, duur en tijdrovend is.
Het Dagelijks Bestuur heeft daarom in juni 2021 besloten om de juridische weg niet verder te bewandelen. De opdracht is gegeven om een zo breed mogelijke lobby voor compensatie van de btw-nadelen te starten. Hierover is in het tweede halfjaar contact geweest met andere samenwerkingsverbanden, de VNG en de Provincie. In het vierde kwartaal is een brief gestuurd aan de Minister van Financiën. In december is hierover ambtelijk gesproken.

Vooralsnog heeft dit nog niet tot resultaat geleid. Ook in 2022 zal de lobby worden voortgezet waarbij ook het Ministerie van Binnenlandse Zaken zal worden benaderd.

Concern Control

Rechtmatigheid financiële beheershandelingen

De verbijzonderde interne controle (VIC) is in 2021 uitgevoerd op 18 processen. De uitvoering vindt plaats per kwartaal of halfjaar. Het betreft zowel processen van de GR BAR als van de gemeente.

In 2021 is veel tijd geïnvesteerd in de borging van interne controle in de lijn. Er is door Concerncontrol samen met de vakafdelingen tijd geïnvesteerd in de nieuwe aanpak van de interne controle, de verbijzonderde interne controle en de borging van procesmanagement.

Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn:

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

Concerncontrol heeft geconstateerd dat het borgen van interne controle en rollen, taken en verantwoordelijkheden binnen de processen steeds meer vorm en inhoud krijgt. Het inrichten van interne processen in de lijn is een blijvend aandachtspunt wat is geborgd door regie en coördinatie binnen Concerncontrol te beleggen.

Bij de uitgevoerde VIC zijn geen financiële fouten geconstateerd. Er zijn wel bevindingen binnen de processen waarmee wordt aangegeven dat de uitvoering van diverse processen nog niet volledig in control is. Daar tegenover staat dat er binnen belangrijke processen zichtbaar stappen zijn gemaakt.

Beleidsindicatoren

In het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten zijn 5 verplichte beleidsindicatoren ingevoerd die betrekking hebben op de bedrijfsvoering. In de jaarrekening 2021 van de BAR-organisatie zijn deze beleidsindicatoren vermeld.

COVID-19 (corona)-virus

Korte termijn

De uitbraak van het COVID-19 (corona) virus eind februari 2020 heeft nog steeds een enorme impact. De wereldwijde pandemie heeft geleid tot ongekende omstandigheden. En ontwikkelde zich in 2021 tot een endemie: een virus dat niet meer verdwijnt. Daardoor is 2021 een jaar geweest van aanhoudende onzekerheid en waarin leren leven met het virus noodzakelijk werd. Voor de aanpak van COVID -19 heeft de GR BAR op diverse beleidsterreinen de gemeente ondersteund bij het uitvoeren en toezicht houden op landelijke maatregelen. Daarnaast is inzet gepleegd op lokale, aanvullende maatregelen voor de lokale gemeenschappen. Dit onder voor sommige medewerkers soms lastige en onzekere omstandigheden.

Ook in 2021 zijn de meeste medewerkers maar zeer beperkt volgens een rooster op kantoor geweest. Na aangekondigde versoepelingen volgde even zo vaak alweer het advies om volledig thuis te werken. Dankzij de inzet van onze medewerkers is het ook in 2021 gelukt om de continuïteit van de reguliere werkzaamheden op peil te houden. En is voor een groot deel ook uitvoering geven aan de ambities en speerpunten.
Vanaf het allereerste begin is er in de GR BAR een intern crisisteam operationeel. Dit crisisteam staat in verbinding met de Veiligheidsregio. Er is gekozen voor een crisisstructuur waarbij gebruik wordt gemaakt van de gehele organisatie en alle medewerkers. Afhankelijk van de actualiteit en de urgentie is dit crisisteam ook in 2021 operationeel geweest.

Lange termijn

Na de uitbraak van de coronacrisis is in 2020 binnen de GR BAR voor meerdere clusters in kaart gebracht wat de gevolgen van de coronacrisis voor onze gemeente op de lange termijn (kunnen) zijn. Het inschatten van de gevolgen (kansen en risico's) wordt bemoeilijkt door het feit dat de coronapandemie een nieuwe crisis is met ongekende gevolgen. De onzekerheid over wat de echte effecten op lange termijn zijn blijft groot. De verkenningen en toekomstscenario's die in 2020 zijn gemaakt vormen een belangrijk instrument om te kunnen anticiperen op de maatschappelijke impact van de crisis. De GR BAR volgt de studies en onderzoeken naar de effecten van corona op de voet. En is betrokken bij de samenwerking met andere gemeenten en de VNG. De input wordt gebruikt voor het actualiseren van de verkenningen en de scenario's.
De uitvoering hiervan vindt zoveel als mogelijk plaats binnen de lijnorganisatie, de bestaande P&C-cycli en de werkzaamheden die hiervan onderdeel uitmaken. De gevolgen van corona zijn bijvoorbeeld ook meegenomen in de risicoparagrafen van de begroting van de GR BAR en de gemeente. De impact en de effecten van COVID 19 zijn in 2021 onderdeel geworden van de reguliere werkzaamheden.

Rechtmatigheidsveranwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties.
Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening opgenomen. Bij het opstellen van deze rechtmatigheidsverantwoording is daarnaast ook het door het college in februari 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving als grondslag gehanteerd.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves jaarrekening 2020 en is daarmee vastgesteld op € 788.500,-.

Conclusie

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

De aangemerkte onrechtmatigheden zijn als volgt:

Programmarekening	68.486
Investeringen	88.400
Sociaal domein	1.026
Totaal onrechtmatig	**157.912**

Voor een analyse van bovenstaande posten wordt verwezen naar onderdeel 7 – Rechtmatigheid in de jaarrekening.

PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING ONDERDEEL ENSIA

1. Inleiding/aanleiding

a) VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente"
Met de VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente" van 2013 hebben de gemeenten afgesproken de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) te implementeren. De BIG is de kern van de verantwoording over informatieveiligheid aan de gemeenteraad. De horizontale verantwoording bestaat it de zelfevaluatie, en IT-audit, en verklaring van het college van burgemeester en wethouders en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag.

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

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

2. IB-beleid, doelstellingen en afspraken
Gemeenten beschikken over uiterst gevoelige informatie van burgers en hebben zowel de wettelijke als morele plicht om daar zorgvuldig mee om te gaan. Het college van burgemeesters en wethouders van de gemeente Albrandswaard draagt als eigenaar van gemeentelijke informatieprocessen en (informatie)systemen de politieke verantwoordelijkheid voor en passend niveau van informatieveiligheid en privacybescherming. 100%-veilig bestaat niet. Risico's worden doelbewust en proactief geaccepteerd en beheerst.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Albrandswaard stelt, op basis van landelijke en Europese wet- en regelgeving en landelijke normenkaders zoals de BIO, de kaders ten aanzien van informatieveiligheid en privacybescherming voor de gemeente vast. De belangrijkste gemeentelijke informatiebeveiligingsdoelstellingen zijn:

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

Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Albrandswaard bevat de kaders voor het treffen en onderhouden van en samenhangend pakket van maatregelen teneinde de betrouwbaarheid (beschikbaarheid, integriteit, vertrouwelijkheid en controleerbaarheid) van de nformatievoorziening te waarborgen. Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Albrandswaard is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

3. Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

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

4. Beheersmaatregelen IB

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

a) Het creëren van bewustzijn binnen de organisatie door regelmatig op intranet te communiceren over informatieveiligheid;
b) In 2021 hebben de CISO en Privacy Officer meerdere verwerkingsovereenkomsten beoordeeld/opgesteld, inclusief het voeren van de gesprekken met leveranciers en externe partijen hierover;
c) Het adviseren bij en het opstellen van het pakket van eisen rondom informatieveiligheid en privacybescherming bij inkoop trajecten.

5. Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)
Hieronder wordt en overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstellingen die zijn gerealiseerd:

a) De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is in 2021 verder geïmplementeerd binnen de gemeente Albrandswaard;
b) Het beoordelen en afhandelen van datalekmeldingen en informatiebeveiligingsincidenten (inclusief de vertrouwelijke cyberdreigingen overeenkomstig het Traffic Light Protocol (TLP4) afkomstig van de informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten" (IBD));
c) Het adviseren van het (lijn)management/proceseigenaren over de implementatie van informatiebeveiligings- en privacybeschermende beheersmaatregelen voor hun verantwoordelijkheidsgebieden;
d) De CISO heeft samen met de domeindeskundige medewerkers van de verschillende afdelingen
e) (ICT, HRM, Backoffice, Sociaal Domein, informatiemanagement) over het jaar 2021 de zelfevaluatie ENSIA uitgevoerd.

6. Incidenten(afhandeling)
Cybercriminaliteit heeft de laatste jaren en grote vlucht genomen en geen enkele overheidsorganisatie ontkomt aan pogingen van onbevoegden o informatie buit te maken of om de bedrijfsvoering te verstoren. Cybercriminaliteit is inmiddels "BIG business" en een serieus verdienmodel voor criminelen. Daarmee is een permanente wedloop ontstaan tussen het implementeren en in stand houden van informatiebeveiligingsmaatregelen en de innovatie in het hacken van organisaties. Op hoofdlijnen onderkennen we de volgende typen cyberdreigingen:

1. Extern en ongericht, bijvoorbeeld grootschalige phishing- en ransomwarecampagnes;
2. Intern en onbedoeld, bijvoorbeeld fouten van medewerkers met incidenten als gevolg;
3. Extern en gericht, bijvoorbeeld doelgerichte pogingen om geld of informatie buit te maken;
4. Intern en gericht, bijvoorbeeld fraude en ondermijnende activiteiten van eigen medewerkers.

Ook gemeenten worden hiervan het slachtoffer en staan bloot aan deze cyberdreigingen.
We ervaren binnen de gemeente Albrandswaard een toename van het aantal cybercrime dreigingen/aanvallen. Helaas betreft het voorkomen van onrechtmatige toegang (door cyberaanvallen/hacking/fraude/ondermijnende activiteiten) tot onze gegevens en het treffen van passende beveiligingsmaatregelen en bewegend doel, waardoor we nooit "klaar" zijn. De dreigingen, kwetsbaarheden en technische mogelijkheden veranderen namelijk constant.

7. Doorkijk prioriteiten voor 2021 informatieveiligheid

Hieronder word een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstelling voor 20212. Voor informatieveiligheid zijn deze prioriteiten:

- Maken van een Informatiebeveiligingsplan 2022 met een jaarplanning 2022;
- Maken van een Bewustwordingsprogramma 2022-2023 met jaarplanning 2022;
- P&C-cyclus voor informatieveiligheid is ingericht voor alle afdelingen;
- Technische maatregelen groeien mee met het cyberdreigingsbeeld;
- De verdere implementatie van de BIO en de bijbehorende verplichte overheidsmaatregelen;
- De uitvoering van de ENSIA-cyclus voor de verantwoording over het jaar 2022;
- Enzovoort.

PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

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

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

Achtergrondinformatie

De gemeente Albrandswaard heeft de kadernota verbonden partijen vastgesteld voor de periode 2016 – 2020. Het doel van deze nota is een methodiek te ontwikkelen waarmee de bestaande verbonden partijen kunnen worden beoordeeld en aangestuurd. De nota sluit aan bij de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen die per 1 januari 2015 van kracht is en tot doel heeft de democratische legitimatie te versterken. Als de uitvoering van een publieke taak aan een verbonden partij is overgedragen, is het onvermijdelijk dat (volledige) directe invloed/sturing door de gemeente niet langer aan de orde is. Dit omdat de verbonden partij een eigen bestuur heeft waarin meerdere gemeenten zijn vertegenwoordigd. Om de invloed van de gemeente op verbonden partijen te optimaliseren is in de nota een methodiek opgenomen die deze optimalisering van invloed moet bewerkstelligen. De invloed van het gemeentebestuur op een verbonden partij is het grootst als deze zich richt op de voorkant van de processen van de verbonden partij. De methodiek die kan worden ingezet om de invloed passend te laten zijn bij de situatie bestaat uit: het proces van positiebepaling, governance-scan, bepalen aansturingsscenario en het daarbij passende instrumentarium.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)			Vestigingsplaats Den Haag	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	23 gemeenten			
Stemverhouding	2,78%			
Openbaar belang	Samenwerking in de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) op het gebied van verkeer en vervoer en het verbeteren van het economisch vestigingklimaat. De MRDH moet leiden tot het verbeteren van het economisch vestigingsklimaat en van de bereikbaarheid van de regio.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur door de burgemeester.			
Actuele ontwikkelingen	Corona zorgt voor wegvallen opbrengsten vervoerbedrijven uit kaartverkoop. Dit raakt de MRDH-exploitatie niet direct. Het Rijk heeft de vervoerbedrijven steunpakketten geboden.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	33.507	33.507	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	1.472.506	1.434.168	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		1.460	Bijdrage gemeente 2021	69
Risico's	Financiële problemen bij een vervoersbedrijf, financiële tegenvallers en vertraging bij grote infrastructurele projecten.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)			Vestigingsplaats Klaaswaal	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	20 gemeenten, waterschap Hollandse Delta en Regionale Afvalstoffen Dienst Hoeksche Waard.			
Stemverhouding	3,3%			
Openbaar belang	Het SVHW houdt zich bezig met de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen en de waardebepaling, in het kader van de wet WOZ.			
Bestuurlijk belang	Bevoegheden van het College m.b.t. heffing en invordering belastingen, WOZ, is overgedragen aan de VP. Het algemeen bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de ambtelijke commissie: 1 lid (accounthouder VP) en het algemeen bestuur: 1 lid (portefeuillehouder Financiën).			
Actuele ontwikkelingen	Door gemeentelijke herindelingen (fusies van gemeenten) bij de deelnemers van de GR SVHW neemt het aantal deelnemers af. Dit heeft echter geen financiële gevolgen.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	700	598	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	7.194	6.159	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		228	Bijdrage gemeente 2021	208
Risico's	Uittreding van deelnemers waardoor de kosten voor de overgebleven deelnemers gaan stijgen.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD Rotterdam-Rijnmond			Vestigingsplaats Rotterdam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 gemeenten regio Rijnmond.			
Stemverhouding	6,7%			
Openbaar belang	Gezamenlijke uitvoering wettelijke verplichtingen van gemeenten in het kader van de wet Publiek Gezondheid. De doelstelling: een evenwichtig productenaanbod zoveel mogelijk gericht op lokale problematiek. In zijn algemeenheid het verbeteren van de volksgezondheid van de bevolking.			
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).			
Actuele ontwikkelingen	De coronacrisis zal ook op langere termijn gevolgen hebben voor de GGD-organisatie. Nog los van landelijke maatregelen om de afdelingen nfectieziekten van GGD-en verplicht te verstevigen denken we dat de huidige crisis heeft aangetoond dat het waakvlamniveau de de daarbij horende normen waarop de meeste GGD-en hun bezetting hebben gebaseerd, te kwetsbaar is om zo door te gaan. Daarom is de GGD-RR in 2022 gestart met het traject van GGD 3.0 waarin we tot een visie over de GGD van de toekomst zijn gekomen die we samen met bestuurders en ambtenaren hebben opgesteld en die is vastgesteld in het algemeen bestuur.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021	173
Risico's	In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen zijn op dit moment niet de deelnemende gemeenten risicodragend voor de GGD-RR, maar is dit de gemeente Rotterdam. De GGD-RR is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam en legt verantwoording af aan het college van de gemeente Rotterdam. Hoewel op dit punt momenteel geen veranderingen verwacht worden blijven wij hier alert op.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond			Vestigingsplaats Rotterdam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en Rotterdam.			
Stemverhouding	3,125%			
Openbaar belang	Doel: Het beschikbaar houden van specialistische zorg en van 7/24 crisisopvang. Het realiseren van schaalvoordelen. Het delen van kennis en expertise. De GR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop van jeugdhulp zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De visie en doelen van de GR zijn daarmee een optelsom van de beleidsvoornemens van de deelnemende gemeenten.			
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).			
Actuele ontwikkelingen	Er is sprake van een hoog beroep op de ambulantie specialistische jeugdhulp,			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	54.524	73.010	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		-12.680	Bijdrage gemeente 2021	3.001
Risico's	Alle deelnemende gemeenten zijn volledig risicodragend. Het zorgverbrui wordt echter per gemeente afgewikkeld. In 2021 zijn stappen gezet om de managementinformatie over het zorgverbruik en wachttijden te verbeteren waardoor gedurende het jaar steeds beter inzicht is in het zorgverbruik.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling voor het natuur- en recreatiegebied IJsselmonde (NRIJ)			Vestigingsplaats Schiedam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Ridderkerk, Zwijndrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Rotterdam en provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	14%			
Openbaar belang	Ontwikkeling en in stand houden van intergemeentelijke buitenstedelijke recreatie en bescherming van natuur en landschap op IJsselmonde. Beheer, ontwikkeling en onderhoud van recreatieve groengebieden op IJsselmonde.			
Bestuurlijk belang	2 algemeen bestuursleden waarvan 1 in het dagelijks bestuur.			
Actuele ontwikkelingen	Inhoudelijke en procesmatige zoektocht naar besparingen. Meer sturing door gemeenten.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	4.331	4.398	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	2.635	2.561	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		235	Bijdrage gemeente 2021	184
Risico's	Structurele tekorten middenlange termijn.			
Sturingscenario	n.t.b.			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling BAR-organisatie			Vestigingsplaats Barendrecht	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding	33,33%			
Openbaar belang	Doel van de regeling is het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering door het openbaar lichaam van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken. - In samenwerking ten behoeve van de drie gemeenten het werkgeverschap en de inkoopfunctie uit te voeren. - Het doel van de samenwerking is om door het samenvoegen van grote delen van de ambtelijke organisaties de burgers van de drie gemeenten kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden. - Er wordt invulling gegeven op de zeven inhoudelijke verbindende thema's van de drie gemeenten. Deze thema's zijn: duurzaamheid, veiligheid, economie, maatschappij, voorzieningen, ruimte en mobiliteit.			
Bestuurlijk belang	Collegelid als aandeelhouder in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.			
Actuele ontwikkelingen	De verwerkingsprijzen van afval stijgen en de opbrengsten van de grondstoffen dalen.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	14.396	13.066	Leningen/garantstellingen	71
Resultaat 2021		346	Bijdrage gemeente 2021	16.766
Risico's	Financierbaarheid door de deelnemers, kwaliteit van geleverde diensten.			
Sturingscenario	Chauffeur			

bedragen x € 1.000

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)			Vestingsplaats Rotterdam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 gemeenten uit het Rijnmond gebied.			
Stemverhouding	5%			
Openbaar belang	(Brand)veiligheid, vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing met inbegrip van de multidisciplinaire samenwerking en de gemeenschappelijke meldkamer. De vorming van veiligheidsregio's heeft als doelstelling de versterking van de bestuurlijke aansturing van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal en nationaal niveau, alsmede de versterking van de geneeskundige hulpverlening en het regionale beheer van de brandweer.			
Bestuurlijk belang	Burgemeester is lid van dagelijks bestuur en algemeen bestuur (+ 1 plaatsvervangend lid). Bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur brengen de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uit, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonersaantal van boven 50.000. Zij brengen voor elk volgende 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit toe een maximum van elf stemmen per gemeente.			
Actuele ontwikkelingen	Effect van COVID-19, WNRA m.b.t. ontwikkeling regelgeving vrijwilligers.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	13.067	5.085	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	70.887	96.225	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		196	Bijdrage gemeente 2021	1.372
Risico's	Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's, actiecentra en overdracht (beheer) meldkamer aan LMS, Wegvallen en niet toereikend zijn van subsidie Impuls omgevingsveiligheid (vervallen risico),Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden, Inwerkingtreding Omgevingswet, Spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg, gevolgen van (veranderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vangen, vertraagd tempo en of onvoldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v. kostenontwikkeling, aanbesteding ambulancezorg (vervallen risico), wet normalisering rechtspositie ambtenaren (vervallen risico), Deeltijdregeling brandweervrijwilligers, Alarmering bevolking, Personele capaciteit brandweer, Bestaansrecht organisatie/Ontwikkelagenda VRR, Duurzame Piketorganisatie, Vakbekwaamheid, Garantstelling lening Coöperatie AZRR (vervallen risico), Effecten en kosten als gevolg van grote crises (bv. Grieppandemie), Effecten en kosten als gevolg van grote crises/COVID-19.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)			Vestigingsplaats Schiedam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	1,8%			
Openbaar belang	Advisering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeenten t.a.v. de uitvoering van Besluit Bodemkwalititeit.			
Bestuurlijk belang	1 lid dagelijks bestuur en daarmee 1 lid algemeen bestuur			
Actuele ontwikkelingen	De invoering van de Omgevingswet stond op 1-1-21 nog gepland per 01-07-2022. Dit is in 2021 weer doorgeschoven naar 1-1-23. Dit vraagt steeds om nadenken en anticiperen op kosten, voorbereiding en uitvoering. Samen met alle participanten bereidde DCMR zich voor op de naderende wetswijziging, o.a. door inzicht te krijgen in de (milieu)kwaliteit van het gebied op basis van toegankelijke data. De DCMR ontwikkeld zich steeds meer tot een datagedreven organisatie. Het toezicht wordt weer gebiedsgericht georganiseerd, met behulp van steeds meer innovatie rond meldkamer en toezichtinstrumenten.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	6.038	4.866	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	10.511	12.724	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		-954	Bijdrage gemeente 2021	360
Risico's	Controle over en sturing op het financieel resultaat. De komst van de Omgevingswet zorgt voor wat onzekerheid in deze. Ook Corona heeft hier in 2021 aan bijgedragen.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Essendael Beheer BV				Besloten vennootschap
Deelnemende partijen	gemeente Albrandswaard en Bouwfonds Property Development BV (BPD BV)			
Stemverhouding	50%			
Openbaar belang	Essendael Beheer BV fungeert als beherend vennoot in GEM Essendael CV.			
Bestuurlijk belang	Wethouder RO, Economie, Milieu & Duurzaamheid en wethouder Buitenruimte & Wonen zijn lid van de raad van commissarissen.			
Actuele ontwikkelingen	-			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	243		Aandelen kapitaal	96
Vreemd vermogen	15		Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020	44		Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	Verliezen komen tot maximaal € 96k voor rekening van de gemeente. De jaarlijkse winst komt voor 49% ten gunste van de gemeente.			
Sturingscenario	Nog vast te stellen			

bedragen x € 1.000

GEM Essendael CV				**Commanditaire vennootschap**
Deelnemende partijen	gemeente Albrandswaard, Essendael Beheer BV en BPD BV			
Stemverhouding	33%			
Openbaar belang	De CV is een samenwerking tussen de gemeente, BPD BV en Essendael Beheer BV. Deze BV is beherend vennoot. De gemeente en BPD BV zijn de commanditaire vennoten. De CV heeft onder andere als doel locatie-ontwikkeling.			
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de CV berust bij Essendael Beheer BV.			
Actuele ontwikkelingen	-			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	4.846		Aandelen kapitaal	96
Vreemd vermogen	858		Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020	1.315		Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	Verliezen komen tot maximaal € 96.000 voor rekening van de gemeente. De jaarlijkse winst komt voor 49% ten gunste van de gemeente.			
Sturingscenario	Nog vast te stellen.			

bedragen x € 1.000

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			Vestigingsplaats Den Haag	Naamloze vennootschap
Deelnemende partijen	401 gemeenten			
Stemverhouding	0.006%			
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Ze verstrekt krediet tegen lage tarieven aan of onder garantie van Nederlandse overheden. De klanten zijn overwegend overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van de BNG vanwege dit maatschappelijk belang en dus niet primair uit een oogpunt van geldbelegging.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Algemene vergadering van aandeelhouders via de wethouder Financiën.			
Actuele ontwikkelingen	BNG Bank heeft haar strategie aangescherpt om zich exclusief te richten op de publieke sector. Daarbij ligt de focus op vier Sustainable Development Goals (SDG's).			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	4.364.000	4.329.000	Aandelen kapitaal	11
Vreemd vermogen	155.995.000	144.728.000	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		236.000	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. Door de coronacrisis zijn op de financiële markten, waar BNG Bank het geld ophaalt, intussen verliezen geleden. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating om dit op te vangen. Voor verliesmakende klanten treft de BNG jaarlijks een (forse) voorziening, maar op het totale krediet is het percentage oninbare leningen erg laag. De kredietportefeuille blijft kwalitatief sterk.			
Sturingscenario	Achterbank			

bedragen x € 1.000

Stedin Groep				**Naamloze vennootschap**
Deelnemende partijen	53 Nederlandse gemeenten			
Stemverhouding	0,42%			
Openbaar belang	Stedin Groep (Netwerkbedrijf) draagt zorg voor de gas- en elektriciteitsnetten binnen haar voorzieningsgebied. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat deze maatschappelijk nut heeft. Daarnaast zorgt ze voor financiële opbrengsten (dividend). Door de splitsing van Eneco en Stedin per 31 januari 2017 is geen discussie ontstaan over een verkoop van Stedin. Uiteraard mag je als gemeente je aandelen te koop aanbieden, maar uitsluitend aan publieke partijen en niet aan private partijen.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.			
Actuele ontwikkelingen	Covid-19 zorgde voor lagere afnames en daarmee lagere omzet binnen de categorie grootverbruik. Op totaal niveau is de impact van Covis-19, in lijn met 2020, beperkt.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	2.891.000	3.270.000	Aandelen kapitaal	607
Vreemd vermogen	3.421.000	3.516.000	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		21.000	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	Stedin heeft een laag risicoprofiel als gevolg van een gereguleerde markt. Er is echter sprake van dalende gereguleerde nettarieven waarin de gemaakte kosten niet direct of gedurende een langere periode aan de klant mogen worden doorgerekend. Door een combinatie van toename van het investeringsprogramma met name als gevolg van de energietransitie en de daarmee fors stijgende kosten (zoals die van TenneT) staat zowel de financiering als de dividenduitkering van Stedin onder forse druk.			
Sturingscenario	Achterbank			

bedragen x € 1.000

NV BAR Afvalbeheer			Vestingsplaats Rhoon	Naamloze vennootschap
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding	33,33%			
Openbaar belang	Inzameling van de huishoudelijke afvalstoffen.			
Bestuurlijk belang	Collegelid als aandeelhouder in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.			
Actuele ontwikkelingen	De verwerkingsprijzen van afval en de opbrengsten van grondstoffen fluctueren.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	300	300	Aandelen kapitaal	100
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		141	Bijdrage gemeente 2021	2.714
Risico's	Risico's zijn beperkt. Het eigendom van het afval en dus risico op extra verwerkingskosten ligt bij de gemeente. De NV kent vooral bedrijfsvoeringaangelegenheden.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

BV Gemeenschappelijk Bezit Evides (water)			Vestigingsplaats Rotterdam	Besloten vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeenten (21 stuks in Zuid Holland zuid) en Provincies.			
Stemverhouding	0,28%			
Openbaar belang	Zorg dragen voor de watervoorziening binnen het voorzienngsgebied.De gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van deze instelling voor nutsvoorzieningen, omdat deze nut heeft voor de inwoners van de gemeente, en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Algemene vergadering van Aandeelhouders via wethouder Financiën.			
Actuele ontwikkelingen	Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt met monopolie. Daarnaast is voor industriewater sprake van een concurerende markt.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	535.200	558.200	Aandelen kapitaal	902
Vreemd vermogen	754.500	754.500	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		47.900	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	Drinkwater en de tarieven worden steeds meer gereguleerd. Met name de Autoriteit Consument & Markt (ACM) heeft een grote invloed op de tariefstelling en daarmee op de resultaten. Vervuiling van drinkwater kan zorgen voor hogere reinigingskosten. Vanwege het Coronavirus kunnen tijdelijk activiteiten stilvallen, kunnen (lopende) projecten vertragen en in specifieke segmenten kan sprake zijn van vraaguitval.			
Sturingscenario	Achterbank			

bedragen x € 1.000

Landschapstafel IJsselmonde			**Vestingsplaats Rotterdam**	**Bestuursover-eenkomst**
Deelnemende partijen	Gemeenten Barendrecht, Albrandswaard, Ridderkerk, Hendrik-Ido-Ambacht, Zwijndrecht en Rotterdam			
Stemverhouding				
Openbaar belang	1. Komen tot afstemming van van beleid, uitvoering en monitoring ten aanzien van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde ten einde de kwaliteit van het landschap in standhouden c.q. te verbeteren; 2. Samenwerken aan het Uitvoeringsprogramma 'Groen IJsselmonde' om een stimulans te geven aan en te komen tot een recreatief aantrekkelijk, toegankelijk en bruikbaar groen landschap, waardoor ook kan worden bijgedragen aan de economische ontwikkeling van IJsselmonde; 3. Inzetten op afstemming van het beheer van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde, het stellen van kaders voor het beheer en streven naar een verbetering van de efficiëntie in beheer in overleg met de terreinbeherende instanties.			
Bestuurlijk belang	1 collegelid in betuur			
Actuele ontwikkelingen	Provincie heeft deelname in Landschapstafel en cofinanciering beëindigd.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021	3
Risico's	Geen.			
Sturingscenario	Nog vast te stellen.			

bedragen x € 1.000

Centrum Jeugd & Gezin Rijnmond (CJG)			**Vestigingsplaats Rotterdam**	**Stichting**
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.			
Stemverhouding	3,6%			
Openbaar belang	CJG Rijnmond treedt op als uitvoerder van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de jeugdgezondheidszorg. Het CJG is de plek waar ouders en verzorgers, kinderen, jongeren en professionals terecht kunnen voor ondersteuning en advies over opgroeien, opvoeden en gezondheid.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Raad voor Publiek Belang.			
Actuele ontwikkelingen	De marktontwikkeling is stabiel.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	1.626	2.714	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	6.301	8.154	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		1.088	Bijdrage gemeente 2021	815
Risico's	Onzekerheid impact coronavirus op dienstverlening/ onzekerheid omvang subsidie/ onvoldoende informatiebeveiliging/ onverwachte kostenstijgingen door overheidsmaatregelen of verhoging van premies/ beperkte beschikbaarheid zorgprofessionals op de arbeidsmarkt/ discrepantie tussen toekomstig profiel personeel versus huidig personeelsbestand.			
Sturingscenario	n.t.b.			

bedragen x € 1.000

SvWrR				**Stichting**
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne			
Stemverhouding				
Openbaar belang	Beleid en producten op het gebied van wonen binnen regio in gezamenlijkheid opstellen.			
Bestuurlijk belang				
Actuele ontwikkelingen	Stafbureau, monitor Regioakkoord, actualisatie Regioakkoord, regionale Woonvisie, intranet.			
Financiele postitie - verbonden partij			**Financieel belang - gemeente**	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	249		Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0		Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021			Bijdrage gemeente 2021	13
Risico's	-			
Sturingscenario	In theorie kunnen een of meerdere gemeenten hun financiele verplichtingen niet nakomen. Deze kans is heel klein.			

bedragen x € 1.000

PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID

Inleiding

Het grondbeleid is het middel waarmee de gemeente ruimtelijke ontwikkelingen kan (bij)sturen. In de nota Grondbeleid 2018 - 2022 is vastgelegd dat de gemeente aan marktpartijen ruimte geeft om gewenste ontwikkelingen zelf op te pakken. De particuliere ontwikkelingen die bijdragen aan een gemeentelijke ambitie worden ondersteund en krijgen bestuurlijke prioriteit.

Van een aantal ontwikkelingsprojecten is, veelal om historische reden, de grond in eigendom van de gemeente. Deze projecten betreffen de gemeentelijke grondexploitaties, ook wel aangeduid als bouwgronden in exploitatie (BIE). Daarnaast is de gemeente een samenwerking aangegaan voor het project Essendael.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontwikkeling van het geprognosticeerde resultaat van deze grondexploitatieprojecten, het verloop van de verliesvoorzieningen en de gerealiseerde en geplande (tussentijdse) winstnemingen. Tevens wordt ingegaan op het verloop van de reserve Ontwikkelingsprojecten.

Gemeentelijke grondexploitaties

Een inhoudelijke toelichting van de grondexploitatieprojecten is opgenomen in het projectenboek en het meerjarenperspectief ontwikkelingsprojecten (MPO) 2021.

Geprognosticeerd resultaat

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

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op eindwaarde (afgerond op € 1.000,-)								
Project	**Jaarrekening 2021**			**Jaarrekening 2020**			**Verschil**	
	Eindwaarde		**per**	**Eindwaarde**		**per**		
Spui	-3.254.000	N	2024	-2.956.000	N	2024	-298.000	N
Polder Albrandswaard	-585.000	N	2024	-471.000	N	2024	-114.000	N
Binnenland	-	-	2025	-	-	2025	-	-
TOTAAL	**-3.839.000**	**N**		**-3.427.000**	**N**		**-412.000**	**N**

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

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op NCW (afgerond op € 1.000,-)						
Project	**Jaarrekening 2021 NCW per 1-1-2022**		**Jaarrekening 2020 NCW per 1-1-2021**		**Verschil**	
Spui	-3.066.000	N	-2.898.000	N	-168.000	N
Polder Albrandswaard	-551.000	N	-452.000	N	-99.000	N
Binnenland	-	-	-	-	-	-
TOTAAL	**-3.617.000**	**N**	**-3.350.000**	**N**	**-267.000**	**N**

Het geprognosticeerde resultaat is in totaal ten opzichte van vorig jaar met € 267.000,- afgenomen. Dit is met name het gevolg van hogere kosten voor bouwrijp en woonrijp maken bij zowel Spui fase 2 als Polder Albrandswaard dan in vorig jaar opgenomen in de grondexploitatie.

Verliesvoorzieningen verliesgevende grondexploitaties

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

Verloop voorzieningen verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000,-)						
Project	**Jaarrekening 2021**		**Jaarrekening 2020**		**Verschil**	
Spui	-3.066.000	N	-2.898.000	N	-168.000	N
Polder Albrandswaard	-551.000	N	-452.000	N	-99.000	N
TOTAAL	**-3.617.000**	**N**	**-3.350.000**	**N**	**-267.000**	**N**

De stand van de voorziening is gebaseerd op de netto contante waarde per 1 januari 2022. Hierdoor dient de voorziening jaarlijks te worden opgehoogd met rente (discontovoet van 2%) zodat deze aan het einde van de looptijd toereikend is.

Verloop voorzieningen verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000,-)						
Project	**NCW**	**Toevoeging rente aan voorzieningen**				**Eindwaarde**
		2022	**2023**	**2024**	**Totaal**	
Spui	3.066.000	61.000	63.000	64.000	188.000	3.254.000
Polder Albrandswaard	551.000	11.000	11.000	11.000	33.000	585.000
TOTAAL	**3.617.000**	**72.000**	**74.000**	**75.000**	**221.000**	**3.839.000**

Reserve Ontwikkelingsprojecten

In de nota Reserves en voorzieningen is opgenomen dat de resultaten van de grondexploitaties ten goede komen aan of ten laste komen van de Reserve Ontwikkelingsprojecten.

Deze reserve heeft in eerste instantie het doel de risico's van de grondexploitaties op te kunnen vangen, voor zover dit niet kan binnen de grondexploitatie zelf. In de praktijk komt dat neer op de risico's van de verliesgevende grondexploitaties. Daarnaast kunnen niet in alle gevallen, mede door verplichte tussentijdse winstnemingen, de risico's van de winstgevende grondexploitaties in het positieve resultaat worden opgevangen.
In tweede instantie dient de reserve Ontwikkelingsprojecten als dekking bij het ophogen van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties. Daardoor bestaat de reserve Ontwikkelingsprojecten uit twee delen, zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Reserve Ontwikkelingsprojecten	**Jaarrekening 2021**	**Jaarrekening 2020**
Afdekking risico's BIE	1.041.000	1.094.000
Vrije deel	705.000	324.000
Reserve Ontwikkelingsprojecten	**1.746.000**	**1.418.000**

Het vrije deel van de reserve bedraagt minimaal 5% van het totaalbedrag van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties en het risico van de grondexploitaties. Indien het vrije deel lager is dan 5% wordt er bijgestort vanuit de algemene reserve. Bedraagt het vrije deel van de reserve echter meer dan 15%, dan wordt het meerdere toegevoegd aan de algemene reserve. Het vrije deel van de reserve bedraagt 15,1% (afgerond 15%), derhalve is er geen afstorting geweest in de algemene reserve.

Samenwerkingsverband Essendael

De gemeente is een samenwerking aangegaan met gebiedsontwikkelaar BPD voor de realisatie van het project Essendael. Deze samenwerking is vorm gegeven in de juridische entiteit van de BV/CV Essendael. Deze entiteit rapporteert via een eigen jaarrekening.
De laatste actualisatie van de grondexploitatie heeft plaats gevonden in december 2021. Hierbij is de winstverwachting gestegen tot positief eindresultaat van € 9,3 mln. Aangezien de gemeente Albrandswaards in dit samenwerkingsverband voor 50% deelneemt, leidt dit voor Albrandswaard tot onderstaande resultaatprognose.

Ontwikkeling resultaat grondexploitatie Essendael (afgerond op € 1.000,-)				
	Totaal	**Aandeel gemeente**		
		%	**€**	
Resultaat grondexploitatie 1-1-2021	8.186.000	50%	4.093.000	V
Resultaat grondexploitatie 1-1-2022	9.298.000	50%	4.649.000	V
Verschil resultaat	**1.112.000**		**556.000**	**V**

Het gerealiseerde resultaat is gedeeltelijk middels een winstuitkering aan deelnemende partijen uitgekeerd.

PARAGRAAF 8 – CORONA

Coronarapportage Albrandswaard.

De compensatie vanuit het gemeentefonds voor de coronakosten van de gemeente Albrandswaard bedraagt € 862.000 in het jaar 2021. Dit bedrag kan ingezet worden voor de dekking van corona gerelateerde kosten. Naast het gemeentefonds, zijn er compensaties buiten deze fonds om. Deze worden door het rijk verstrekt als specifieke uitkeringen (SPUK's). Naast de compensatie die is ontvangen in 2021, zijn er coronaclaims gedekt uit de algemene reserve, tijdens de jaarrekening 2020 is het overschot van de ontvangen corona compensatie toegevoegd aan de algemene reserve.

Steunpakket	Bedragen
2e steunpakket - septembercirculaire 2020 - lagere opschalingskorting (alg)	174.000
3e steunpakket - decembercirculaire 2020	154.000
4e steunpakket - zoals toegezegd in maartbrief 2021 Rijk-BZK	245.000
5e steunpakket - septembercirculaire 2021	175.000
6e steunpakket - decembercirculaire 2021	97.000
Afrekeningen over 2020 - nog te ontvangen in 2021 (niet via 2e TR)	17.000
Totaal	**862.000**

Totaal begroot/werkelijkheid

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Programma 1 - Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	152.800	112.700	40.100
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	59.200	64.800	-5.600
Programma 3 - Buitenruimte	90.300	233.900	-143.600
Programma 5 – Educatie	-	79.500	-79.500
Programma 6 – Sport	-	-143.700	143.700
Programma 7 – Sociaal Domein	314.400	289.400	25.000
Programma 9 - Overhead	59.100	190.000	-130.900
Totaal	**675.800**	**826.600**	**-150.800**

Specificatie per programma

Programma 1 - Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Bestuur/gemeenteraad/verkiezingen	59.800	57.700	2.100
Lasten burgerlijke stand / Overige maatregelen	93.000	58.800	34.200
Subsidieproject Controle Corona toegangsbewijzen	-	62.700	-62.700
Subsidieproject Controle Corona toegangsbewijzen ontvangst	-	-66.500	66.500
Totaal	**152.800**	**112.700**	**40.100**

Lasten burgerlijke stand

Het was niet mogelijk om het gehele bedrag in te zetten voor extra inhuur. Hierdoor zijn de kosten lager uitgevallen.

Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
WABO-vergunningen (lasten)	46.800	46.000	800
Bouw- en woningtoezicht	12.400	18.800	-6.400
Totaal	**59.200**	**64.800**	**-5.600**

Programma 3 - Buitenruimte

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Afval-brengstation / Aanbiedstation	19.200	-	19.200
Begraafplaatsen Albrandswaard	-	41.700	-41.700
Culturele vorming	60.000	16.600	43.400
Milieubeheer / Duurzame energietransitie	-	15.700	-15.700
Reiniging / onderhoud / straatmeub.dag.onderh.	-	110.600	-110.600
Verkeersplan en -veiligheid	-	13.500	-13.500
Wijkbeheer / Wijkregie	11.100	35.800	-24.700
Totaal	**90.300**	**233.900**	**-143.600**

Begraafplaatsen Albrandswaard

Vanwege coronabesmettingen en personeel in quarantaine was het uitvalpercentage onder eigen personeel hoog. Daarnaast waren er het afgelopen jaar meer uitvaarten welke intensievere begeleiding nodig hadden. Een deel van het groenonderhoud en schoonhouden graven is daardoor uitbesteed aan een lokale aannemer.

Culturele vorming

Het restant budget na de uitvoering van de subsidieregeling ‘ondersteuning maatschappelijk organisaties onder COVID-19 maatregelen’ van 2021 te plaatsen op de begroting 2022. Met als doel: Cultuurplannen van cultuurpartners mogelijk maken: Wij maken nieuwe cultuurplannen (die niet vallen onder onze jaarlijkse subsidie afspraken) in en na de coronacrisis mogelijk voor cultuurpartners als zij deze plannen zelf niet kunnen financieren. Ook willen wij deze gelden inzetten voor cultuurpartners die in eventueel in financiële problemen komen**.**

Onderhoud

Uit de boomveiligheidsinspecties zijn meer maatregelen gekomen dan in voorgaande jaren. De eigen dienst is veelal ingezet om corona uitval te compenseren. Het was daardoor noodzakelijk om voor de snoeiwerkzaamheden een aannemer in te zetten.

Programma 5 – Educatie

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Leerlingenvervoer	-	23.400	-23.400
Peuterwerk algemeen	-	11.100	-11.100
Wijkcentrum Poortugaal	-	45.000	-45.000
Totaal	**-**	**79.500**	**-79.500**

Leerlingenvervoer

Het tekort is te verklaren uit een toename van het aantal leerlingen dat gebruik maakt van Leerlingenvervoer.

Wijkcentrum Poortugaal

De raad heeft ingestemd met het voorstel om geld beschikbaar te stellen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten voor subsidie om de doorlopende kosten van de wijkcentra op te vangen. Dit bedrag is gebaseerd op de verwachting dat het activiteitenaanbod in de wijkcentra in het tweede deel van 2021 weer (deels) opgestart kan worden, waardoor er weer inkomsten gegenereerd kunnen worden.

Programma 6 – Sport

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Exploitatie zwembad	-	-96.500	96.500
Diverse gymlokalen/sporthallen	-	-33.600	33.600
Diverse sportcomplexen / sport beleid	-	-13.600	13.600
Totaal	**-**	**-143.700**	**143.700**

Exploitatie zwembad

Bij de aanvraag van de specifieke uitkering voor zwembaden in verband met corona is een voorlopig bedrag van circa € 96.500 beschikt.

Sport

In verband met de Covid maatregelen hebben de gebruikers over de eerste helft van het sportjaar 2021-2022 uitstel van betaling gekregen tot besloten is wat er al dan niet zal worden gefactureerd.

Programma 7 – Sociaal Domein

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Inzet in Wijkteams	23.300	75.300	-52.000
Locaties vaccineren Corona	2.500.000	2.421.500	78.500
Locaties vaccineren Corona ontvangst	-2.500.000	-2.408.800	-91.200
Schuldhulpverlening / jeugdhulp	16.100	28.400	-12.300
TOZO Heroriëntatie	80.200	25.700	54.500
Wet BUIG uitkeringen	171.600	144.200	27.400
WMO	23.200	3.100	20.100
Totaal	**314.400**	**289.400**	**25.000**

Wijkteams

Een deel van de dekking voor de kosten van de wijkteams is onder het BUIG budget geraamd.

TOZO Heroriëntatie

Vanuit het Rijk heeft de gemeente Albrandswaard middelen gekregen om de negatieve gevolgen van de coronamaatregelen tegen te gaan. Er is gebleken dat van de gelden t.b.v. ‘aanvullend pakket re-integratie’ en ‘impuls re-integratie’ weinig gebruik is gemaakt. Het blijkt dat ondernemers zich liever richten op het behoud van de eigen onderneming waar vaak veel tijd en financiële middelen in zijn gestoken, dan zich te laten omscholen. Een ‘heroriëntatie’ is daarom niet vaak ingezet.

Met name de doelgroep re-integratie en statushouders hebben de nadelen ondervonden de Coronamaatregelen. De trajecten voor deze doelgroepen hebben het afgelopen jaar veel stil gestaan. Veel van de werkervaringsplekken konden geen doorgang vinden en ook de Nederlandse les is in het afgelopen jaar vaak uitgevallen. Hierdoor is de afstand tot de arbeidsmarkt van deze beide groepen een stuk groter geworden. Om het budget in te zetten waarvoor het bedoeld is (tegengaan negatieve gevolgen coronamaatregelen) wordt het overschot op het TOZO heroriëntatie budget meegenomen naar 2022 en overgeheveld naar het Participatiebudget om voor de doelgroep re-integratie en statushouders extra begeleiding in te zetten.

Programma 9 - Overhead

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Saldo
Bestuur ondersteuning	-	86.400	-86.400
Communicatie en voorlichting	15.000	24.100	-9.100
Overhead vanuit de BAR	44.100	79.500	-35.400
Totaal	**59.100**	**190.000**	**-130.900**

Bestuur ondersteuning

De overschrijding van het budget is te wijten aan de extra kosten die gerelateerd kunnen worden aan Covid 19. Dit vooral voor extra inhuur communicatie en inhuur tekstkarren.

5 JAARREKENING

1 – BALANS

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

Balans per 31 december 2021	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Bedragen x € 1.000				
Activa				
Vaste activa				
Inmateriële vaste activa		**441**		**284**
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-		-	
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	406		244	
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	35		40	
Materiële vaste activa		**71.154**		**68.481**
- Investeringen met een economisch nut				
- overige Investeringen met een economisch nut zonder tariefheffing	47.299		45.793	
overige investeringen met een economisch nut met tariefheffing	12.395		12.425	
- Investeringen met een maatschappelijk nut	11.459		10.264	
Financiële vaste activa		**3.315**		**3.382**
- Kapitaalverstrekking aan:				
- deelneming	1.556		1.556	
- gemeenschappelijke regelingen	205		205	
- overige verbonden partijen	-		-	
- Leningen aan:				
- openbare lichamen	-		-	
- woningbouwcorperaties	-		-	
- deelnemingen	-		-	
- overige verbonden partijen	44		71	
- Overig langlopende leningen u/g	1.511		1.551	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-		-	
Totaal vaste activa		**74.910**		**72.147**
Vlottende activa				
Voorraden		**5.412**		**5.782**
- Grond- en hulpstoffen	-		-	
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	5.412		5.311	
- Gereed product en handelsgoederen	-		471	
- Vooruitbetalingen	-		-	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**14.919**		**21.987**
- Vorderingen op openbare lichamen	513		287	
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen				
- Overige verstrekte kasgeldleningen				
- Schatkistbankieren	6.575		13.163	
- Rekening-courantverhoudingen met het Rijk				
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	303		284	
- Uitzettingen in vorm van Nederlands schuldpapier met rentetypische looptijd < één jaar				
- Overige vorderingen	7.528		8.252	
- Overige uitzettingen	-		-	
Liquide middelen		**267**		**269**
- Kassaldi	16		6	
- Banksaldi	251		263	
Overlopende activa		**3.290**		**2.657**
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	235		-	
die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van	3.055		2.657	
volgende begrotingsjaren komen				
Totaal vlottende activa		**23.887**		**30.695**
Totaal activa		**98.798**		**102.842**

Balans per 31 december 2021	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Bedragen x € 1.000				
Passiva				
Vaste passiva				
Eigen vermogen		**34.536**		**33.908**
- Algemene reserve	13.496		24.236	
- Bestemmingsreserves				
- Grondexploitaties	2.241		1.892	
- Voor egalisatie van tarieven	59		-	
- Overige bestemmingsreserves	17.603		6.854	
- Nog te bestemmen resultaat	1.137		926	
Voorzieningen		**9.308**		**9.337**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.425		2.869	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	349		330	
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	6.534		6.139	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		**48.014**		**51.992**
- Obligatieleningen	-		-	
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinatellingen	-		-	
- binnenlandse banken en overige financiëlen instellingen	48.004		51.983	
- binnenlandse bedrijven	-		-	
- overige binnenlandse sectoren	-		-	
- buitenl. Instell., fondsen, banken, bedrijven en over.sectoren	-		-	
- Waarborgsommen	9		9	
- Verplichtingen uit hoofde van financiel-lease overeenkomsten	-		-	
Totaal vaste passiva		**91.858**		**95.238**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		**2.812**		**3.293**
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen				
- Overige kasgeldleningen	-		-	
- Bank - en girosaldi	-		-	
- Overige schulden	2.812		3.293	
Overlopende passiva		**4.128**		**4.312**
- Voorschotten van derden verkregen middelen	1.439		1.705	
- Nog te betalen bedragen	2.689		2.606	
Totaal vlottende passiva		**6.940**		**7.604**
Totaal passiva		**98.798**		**102.842**
Gewaarborgde geldleningen		**68.389**		**67.212**
Garantstellingen		**70**		**216**

2 – GRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

1. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
2. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.
3. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.
4. Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij zijn ook opgenomen de ziektekosten die worden gemaakt voor gepensioneerden.
5. Winsten uit grondexploitaties worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.
6. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

Vaste activa

Vaste activa zijn te onderscheiden in:
a. Immateriële vaste activa;
b. Materiële vaste activa;
c. Financiële vaste activa.

Immateriële vaste activa

De kosten voor immateriële activa zijn te onderscheiden in:

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

Materiële vaste activa

De kosten voor materiële activa zijn te onderscheiden in:

- Investeringen met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte. Deze investeringen worden gewaardeerd op grond van de aanschafwaarde, verminderd met ontvangsten van derden die in een directe relatie met de investering staan en indien van toepassing onttrekkingen aan de daartoe bestemde reserves.
- Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in art. 35 BBV worden verstaan investeringen in aanleg van (inrichting) wegen, straten, fietspaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, openbare verlichting, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, waterwegen, civiele kunstwerken, parken en overig openbaar groen.
- Investeringen met een economisch nut, welke zijn onder te verdelen in:
  In erfpacht uitgegeven gronden die worden gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (= de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor canonberekening als uitgangspunt is genomen). Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde;
- Overige investeringen met economisch nut, die worden gewaardeerd op grond van de aanschafwaarde verminderd met ontvangsten van derden die in een directe relatie met de investering staan en afschrijvingen.

Afschrijvingen
De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte levensduur waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Over het algemeen wordt afgeschreven op basis van de lineaire methode. Investeringen die worden gedaan voor de reiniging en riolering worden annuïtair afgeschreven.

De afschrijvingsduur van de diverse soorten activa is conform de voorschriften en de geldende afschrijvingsverordening toegepast.
Conform besluitvorming van 17 december 2007 zijn op de uitgevoerde investeringen tot en met investeringsplan 2015 de toegepaste afschrijvingsmethodieken en termijnen gehandhaafd.

In 2016 is het oude activabeleid herzien en conform besluitvorming van 12 januari 2016 uitgevoerd.
Het nieuwe beleid is van toepassing op de nieuwe investeringen na 2016 en de nog niet gestarte investeringen oudere jaren. Voor de bestaande activa, of reeds in 2015 gestarte investeringen, blijft het oude activabeleid van kracht.

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

Financiële vaste activa
Onder de financiële vaste activa worden opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in NV's of BV's gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de actuele waarde structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal een afwaardering plaatsvinden. Verder zijn opgenomen kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen die worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Verstrekte leningen aan woningbouwcorporaties, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen.

- Overige uitgezette langlopende geldleningen gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen;
- Overige uitzettingen met renteloopti jd van langer dan één jaar gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen.

Vlottende activa

Vlottende activa zijn te onderscheiden in:

a. Voorraden;
b. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
c. Liquide middelen;
d. Overlopende activa.

Voorraden

De voorraden zijn onderverdeeld in:

- Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verwervingsprijs;
- De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.
- Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend;
- Vooruitbetalingen worden gewaardeerd tegen de verwervingsprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De kortlopende vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder vermindering van de voorziening dubieuze debiteuren en zijn onder te verdelen in:

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

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

Liquide middelen
De liquide middelen zijn vrij ter beschikking en hieronder vallen:

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

Overlopende activa
Onder deze post worden opgenomen:

- De nog te ontvangen bedragen voor het jaar 2021 waarbij de definitieve ontvangst in 2022 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
- De vooruitbetaalde bedragen in boekjaar 2021 die ten laste van het begrotingsjaar 2022 komen;
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

Vaste passiva
Vaste passiva zijn te onderscheiden in:

a. Eigen vermogen;
b. Voorzieningen;
c. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer.

Eigen vermogen

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

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

Voorzieningen

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

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

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer

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

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

Vlottende passiva

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

a. Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
b. Overlopende passiva.

Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze post kan worden gespecificeerd in;

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

Overlopende passiva

Onder deze post worden opgenomen:

a. Nog te betalen bedragen voor het jaar 2021 waarbij de definitieve betaling in boekjaar 2022 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
b. De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Gewaarborgde geldleningen

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

3 - TOELICHTING OP DE BALANS

In onderstaande balansspecificaties wordt een vergelijking gemaakt met de balanspositie per 31 december 2020.

Activa

(bedragen x € 1.000 tenzij anders aangegeven)

Vaste activa

Immateriële vaste activa

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

De post immateriële activa wordt onderscheiden in:

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Kosten afsluiten geldleningen / saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontw ikkeling	406	244
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	35	40
Totaal	**441**	**284**

De bijdrage aan activa in eigendom van derden betreft een bijdrage aan de Rhoonse Ruiters voor de uitbreiding van de paardrijdbak.

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021.

	Boekw aarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afw aarderingen	Boekw aarde 31-12-2021
Kosten afsluiten geldleningen, agio/disagio	-	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontw ikkeling	244	369	40	167	-	-	406
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	40	-	-	5	-	-	35
Totaal	**284**	**369**	**40**	**172**	**-**	**-**	**441**

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
1. Investeringen met een economisch nut	47.299	45.793
2. Investeringen met een economisch nut, w aarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan w orden geheven	12.395	12.425
3. Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	11.459	10.264
Totaal	**71.154**	**68.481**

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	9.383	9.204
Woonruimten	16	18
Bedrijfsgebouw en	28.350	27.555
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	4.748	5.100
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	3.727	3.110
Overige materiële vaste activa	1.076	806
Totaal	**47.299**	**45.793**

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

	Boekw aarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afw aarderingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	9.204	301	7	105	-	10	9.383
Woonruimten	18	-	-	3	-	-	16
Bedrijfsgebouw en	27.555	1.857	93	819	-	150	28.350
Grond-,w eg- w aterbouw k.w erk	5.100	-	-	352	-	-	4.748
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	3.110	1.190	-	145	-	428	3.727
Overige materiële vaste activa	806	340	9	61		-	1.076
Totaal	**45.793**	**3.688**	**109**	**1.485**	**-**	**588**	**47.299**

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	3	3
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	9.533	9.865
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	1.334	1.358
Overige materiële vaste activa	1.525	1.199
	12.395	**12.425**

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

	Boekw aarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afw aarderingen	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	3	-	-	-	-	-	3
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-	-	-	-	-	-
Grond-,w eg- w aterbouw k.w erk	9.865	-	-	332	-	-	9.533
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	1.358	65	-	90	-	-	1.334
Overige materiële vaste activa	1.199	402	-	76	-	-	1.525
	12.425	**467**	**-**	**497**	**-**	**-**	**12.395**

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	-	-
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	9.098	8.067
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	889	732
Overige materiële vaste activa	1.473	1.464
Totaal	**11.459**	**10.264**

Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek wordt in het verloopoverzicht een scheiding aangebracht tussen welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.
De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	31-12-2020	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afwaarderingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2021
Maatschappelijk nut voor 2017							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.723	17	17	260	-	-	4.463
Machines, apparaten en installaties	131	-	-	7	-	-	125
Overige materiële vaste activa	969	-	6	154	-	-	809
Subtotaal	**5.824**	**17**	**23**	**420**	**-**	**-**	**5.397**
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.344	1.351	-	48	-	12	4.634
Machines, apparaten en installaties	601	191	-	28	-	-	765
Overige materiële vaste activa	495	194	-	26	-	-	**663**
Subtotaal	**4.440**	**1.736**	**-**	**101**	**-**	**12**	**6.062**
Totaal maatschappelijk nut	**10.264**	**1.753**	**23**	**522**	**-**	**12**	**11.459**

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen aflossingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen						
- Deelnemingen	1.556	-	-	-	-	1.556
- Gemeenschappelijke regelingen	205	-	-	-	-	205
Leningen						
- BAR organisatie	71	-	-	27	-	44
- Overige langlopende leningen	1.551		-	40	-	1.511
Totaal	**3.382**	**-**	**-**	**66**	**-**	**3.315**

Vlottende activa

Voorraden

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

(bedragen x € 1)

Grondexploitatie	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Verlies/winst neming	Boekwaarde 31-12-2021	Prognose afsluitingsjaar
Polder Albrandswaard	1.955.925	126.895	671.627	-	1.411.194	2024
Ontwikkeling 6ha Portland/Binnenland	3.275.487	223.102	98.887	-	3.399.702	2025
Voormalig terrein Ringelberg plan Spui	3.429.903	788.669		-	4.218.573	2024
Totaal	**8.661.316**	**1.138.667**	**770.515**	**-**	**9.029.469**	
Minus voorziening grondexploitaties	3.350.351	267.001		-	3.617.352	
Totaal voorziening	**3.350.351**	**267.001**	**-**	**-**	**3.617.352**	
Totaal inclusief getroffen voorziening	**5.310.965**	**871.666**	**770.515**	**-**	**5.412.116**	

Voorraad gereed product	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Verlies/winst neming	Boekwaarde 31-12-2021	
Overhoeken III Kavel 1	471.188		471.188	-	-	
Totaal voorraden	**5.782.153**	**871.666**	**1.241.703**	**-**	**5.412.116**	

Prognose	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat
Bouwgronden in exploitatie	9.029.469	4.987.587	10.178.291	3.838.764

In de prognose is rekening gehouden met een kostenstijging van 2,5% en een opbrengststijging van 2%. Het rentepercentage is 1,28%. Het geraamde eindresultaat is op basis van eindwaarde.

Voorzieningen grondexploitaties

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening (op mindering grexen)	Saldo per 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2021
Voorzieningen verliesgevende grondexploitaties					
Centrumplan Poortugaal	-	-	-		-
Plan Spui	2.897.823	168.402		-	3.066.225
Polder Albrandswaard	452.528	98.599		-	551.127
Totaal Vz verliesgevende grondexploitaties	**3.350.351**	**267.001**	**-**	**-**	**3.617.352**

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 7- Grondbeleid, pagina 143.

Uitzettingen korter dan één jaar

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	513	287
Schatkistbankieren	6.575	13.163
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	303	284
Overige vorderingen	7.623	8.442
Voorziening oninbaarheid	96-	189-
Totaal	**14.919**	**21.987**

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

Bepaling voorziening:
Van de reguliere debiteuren worden vorderingen ouder dan 1 jaar voor 100% in de voorziening opgenomen tenzij er een grote zekerheid bestaat dat de vordering nog inbaar is. Van de openstaande vorderingen die zijn ontstaan in 2021 is nog eens extra een bedrag van € 20.710 opgenomen.
Voor de inning van de openstaande vorderingen wordt door de Afdeling Financiën een actief invorderingsbeleid gehanteerd.

De saldi van de voorzieningen voor dubieuze debiteuren (€ 66.036) en dubieuze debiteuren SVHW (€ 29.920) zijn in mindering gebracht op de kortlopende vorderingen.

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening (op mindering vorderingen)	2021				
	Saldo per 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2021
Voorzieningen dubieuze debiteuren					
Dubieuze debiteuren	189.324	19.621		112.989	95.956
Totaal Vz dubieuze debiteuren	**189.324**	**19.621**	**-**	**112.989**	**95.956**

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

	2021	2020	Verschil
Vorderingen op openbare lichamen	513	287	226
Overige vorderingen	7.623	8.442	-818
Totaal	**8.137**	**8.729**	**-592**

Specificatie overige vorderingen:

	2021	2020	Verschil
Debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen	951	787	164
Heffingen SVHW	299	248	51
Belastingdienst	6.393	7.131	-738
Vorderingen Sociale Zaken	493	519	-26
Overige posten	1	44	-43
Totaal	**8.137**	**8.729**	**-592**

Van de openstaande debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen per 31-12-2021 is in de eerste maanden van 2022 inmiddels € 617.950 ontvangen.
De vordering op de belastingdienst betreft compensabele BTW 2021. Dit bedrag wordt op 1 juli 2022 uitbetaald door de belastingdienst.

Schatkistbankieren

Drempelbedrag schatkistbankieren	
Begrotingstotaal 2021	59.517.200
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	0,75%
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage juli t/m dec	2,00%
Drempelbedrag	**446.400**
Drempelbedrag vanaf 1 Juli 2%	**1.190.400**
Afwijking t.o.v. drempelbedrag *)	
1e kwartaal	-223.500
2e kwartaal	-200.368
3e kwartaal	-941.295
4e kwartaal	-945.807

*) Een positief bedrag betekent dat het gemiddelde saldo op de rekening courant hoger was dan het drempelbedrag.
Bij een negatief bedrag zijn we onder het drempelbedrag gebleven.

Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kassaldi	16	6
Banksaldi	251	263
Totaal	**267**	**269**

Het aanwezige kasgeld wordt tot een minimum beperkt en burgers worden gestimuleerd zo veel mogelijk te pinnen of vorderingen over te maken op de bankrekening.

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	52	528
Nog te ontvangen bedragen	3.238	2.129
Totaal	**3.290**	**2.657**

De nog te ontvangen bedragen worden hieronder nader gespecificeerd.

Specificatie nog te ontvangen	31-12-2021	31-12-2020
Diverse subsidies w aarvan de besteding reeds heeft plaatsgevo	235	-
GEM Essendael - tussentijdse w instuitkering	1.920	700
BAR - eindafrekening en verrekening 4e kw .2020	-	456
Ministerie VWS - afrekening SPUK	-	9
Diverse nog te ontvangen posten	607	527
Waterschap Hollandse Delta, bijdrage gemaal	407	-
Bouw leges	68	359
Nog te ontvangen faciliterend grondbedrijf	-	77
Totaal	**3.238**	**2.129**

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Verminderingen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2021
Bibliotheek aan zet	18	18		-
Ministerie VWS - SPUK			157	157
Hulp gedupeerden toeslagenprobematiek			49	49
MRDH, subsidie buslijn			29	29
Totaal	**18**	**18**	**235**	**235**

Specificatie nog te ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf:

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Verminderingen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2021
Boekwaarde Rijsdijk/Achterdijk	65	65		-
Boekwaarde MI Albrandswaardseweg 88	4	4		-
Boekwaarde MI De Meijlle	8	8		-
Totaal	**77**	**77**	**-**	**-**

Passiva

(bedragen x € 1.000 tenzij anders aangegeven)

Eigen vermogen

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	24.236	281	11.947	926	-	13.496
Bestemmingsreserves						
- reserves grondexploitaties	1.892	902	553		-	2.241
- overige bestemmingsreserves	6.854	12.301	1.438		115	17.603
- reserve tarief egalisatie	-	600	541		-	59
Totaal reserves	**32.982**	**14.084**	**14.479**	**926**	**115**	**33.399**
Resultaat nog te bestemmen	926					1.137
Totaal	**33.908**					**34.536**

Structurele mutaties in reserves:

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

(bedragen x € 1)

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

Staat van reserves 2021

(Bedragen x € 1)

Naam Reserve	2021					
	Boekwaarde per 31-12-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Algemene reserves						
Algemene Reserve	24.235.889	280.944	11.947.365	926.316		13.495.784
Totaal algemene reserves	**24.235.889**	**280.944**	**11.947.365**	**926.316**	**-**	**13.495.784**
Reserves Grondbedrijf						
Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	1.401.823	896.952	553.001	-	-	1.745.774
Reserve Strategisch verbinden	319.106	2.262	-	-	-	321.368
Reserve Vitaal Albrandswaard	81.315	3.000	-	-	-	84.315
Reserve Ondernemend Albrandswaard	89.980	-	-	-	-	89.980
Totaal reserves grondbedrijf	**1.892.224**	**902.214**	**553.001**	**-**	**-**	**2.241.437**
Overige bestemmingsreserves						
Reserve Speelruimteplan	-	-		-	-	-
Reserve Ruimtelijke visie	24.050	-	24.050	-	-	-
Reserve Baggeren	502.986	-	55.000	-	-	447.986
Reserve Grootonderhoud gebouwen	759.571	91.300	-	-	-	850.871
Bestemmingsreserve Wethouderspensioenen	599.746	-	55.069	-	-	544.677
Reserve Sociaal deelfonds	1.600.000	998.000	598.000	-	-	2.000.000
Reserve Landschapstafel io	79.832	-	79.832	-	-	-
Reserve betaalbare en bereikbare woningen	-	2.120.000	-			2.120.000
Reserve duurzaamheid	274.954	2.633.900	84.051	-	-	2.824.803
Reserve rentelasten	-	1.900.000	511.000			1.389.000
Reserve negatieve prognose de Omloop	-	3.700.000	-			3.700.000
Reserve innovatie en preventiesubsidie	-	700.000	31.000			669.000
Reserve rekenkamer	-	8.100	-			8.100
Reserve beheer openbare ruimte	-	150.000				150.000
Totaal overige bestemmingsreserves	**3.841.139**	**12.301.300**	**1.438.002**	**-**	**-**	**14.704.437**
Overige bestemmingsreserves kapitaallasten						
Reserve nieuwbouw school Don Bosco	220.966	-	-	-	9.200	211.766
Reserve nieuwbouw Sportzaal Portland	1.206.664	-	-	-	36.100	1.170.564
Reserve nieuwbouw buitendienst	1.017.331	-	-	-	42.400	974.931
Reserve nieuwbouw school Valckesteyn	180.136	-	-	-	7.500	172.636
Reserve ruiming begraafplaats Poortugaal	82.283	-	-	-	7.500	74.783
Reserve ruiming begraafplaats Rhoon	305.350	-	-	-	11.800	293.550
Totaal overige bestemmingsreserves kapitaallast	**3.012.729**	**-**	**-**	**-**	**114.500**	**2.898.229**
Bestemmingsreserve tarief egalisatie						
Reserve afvalstoffenheffing	-	600.000	540.900	-	-	59.100
Totaal bestemmingsreserve tarief egalisatie	**-**	**600.000**	**540.900**	**-**	**-**	**59.100**
Totaal Reserves	**32.981.981**	**14.084.458**	**14.479.268**	**926.316**	**114.500**	**33.398.987**

Het verschil tussen de reserves van de gemeente, per 31 december 2020 ad € 32.981.981 en de reserves per 31 december 2021 ad € 33.398.987 is niet gelijk aan het rekeningresultaat 2021. Bij de gemeente worden, anders dan bij het bedrijfsleven, al lopende het dienstjaar mutaties in reserves verwerkt. Deze mutaties kunnen geraamd zijn in de primaire begroting, maar kunnen ook het gevolg zijn van raadsbesluiten zoals bijvoorbeeld bij de tussenrapportages. Dit is wettelijk toegestaan. In de overzichten “Wat heeft het kost” bij de programma’s is vermeld wat het geraamde bedrag van de mutaties is en het werkelijke bedrag.

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

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening	2020				
	Saldo 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2021
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's					
Wethouderspensioenen	1.798.803	-	-	32.443	1.766.360
Wachtgeld vm wethouders	195.546	18.932	-	101.981	112.497
Wachtgeld vm burgemeester	164.821	-	-	111.311	53.510
Afwikkelingskst Smaak van Poortugaal	3.730	-	-	3.730	-
BTW sportbesluit	173.332	-	-	173.332	-
Afwikkeling Centrum ontw.Poortugaal	185.000	150.000	-	177.307	157.693
Afwikkeling Portland	310.000	136.000	-	111.002	334.998
Afwikkeling Overhoeken	37.500	-	-	37.500	-
Totaal Vz verplichtingen, verliezen en risico's	2.868.732	304.932	-	748.606	2.425.058
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting					
Riolering	5.144.427	533.981	-	-	5.678.408
Afvalstoffenheffing	60.188	-	-	60.188	-
Beklemde middelen projecten	934.209	-	-	78.612	855.598
			-		
Totaal Vz middelen 3den met bestedingsverplichting	6.138.825	533.981	-	138.800	6.534.006
Voorzieningen onderhoud egalisatie					
Onderhoud Sporthal Portland	329.920	19.400	-	-	349.320
Totaal Vz onderhoud egalisatie	329.920	19.400	-	-	349.320
Totaal Voorzieningen	**9.337.477**	**858.313**	**-**	**887.406**	**9.308.384**

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Obligatieleningen	-	-
Onderhandse leningen		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	48.004	51.983
Waarborgsommen	9	9
Totaal	**48.014**	**51.992**

De waarborgsommen betreffen waarborgen voor fietskluizen, volkstuinen en politieke partijen.

Verloop langlopende schulden:

	Saldo 31-12-2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen	51.983	-	3.978	48.004
Waarborgsommen	9	-	-	9
Totaal	**51.992**	**-**	**3.978**	**48.014**

De rentelasten over 2021 bedragen € 805.201 met een gemiddelde rente van 1,61%.

Vlottende Passiva

Kortlopende schulden

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Schulden < 1 jaar	2.812	3.293
Overlopende passiva	4.128	4.312
Totaal	**6.940**	**7.604**

De specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en girosaldi	-	-
Overige schulden	2.812	3.293
Totaal	**2.812**	**3.293**

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overige schulden	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren	2.646	2.606
Af te dragen loonbelasting	44	47
Af te dragen BTW	17	156
Af te dragen VPB	-	267
Overige posten	10	9
Sociale Zaken diverse posten	95	207
Totaal	**2.812**	**3.293**

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	Boekw aarde 31-12-2021	Boekw aarde 31-12-2020
Vooruitontvangen bedragen subsidies	1.420	1.665
Vooruitontvangen faciliterend grondbedrijf	18	40
Nog te betalen bedragen	2.689	2.606
Totaal	**4.128**	**4.312**

Specificatie vooruit ontvangen bedragen

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

Specificatie vooruit ontvangen subsidies

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Verminderingen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2021
Onderw ijs achterstanden beleid	146	347	215	14
TOZO	984	2.118	1.185	51
Duurzaamheidsproject RRE	487	259	242	470
Hulp gedupeerden toeslagenprobematiek	14	39	25	-
DUVO/versterking veilig thuis	34	34	-	-
Gemeente Hendrik Ido Ambacht?Blauw e verbindin	-	17	30	13
Nationaal programma onderw ijs (NPO)	-	0	63	63
Snelfietsroute F15	-	12	49	37
Uitkoop w oningen onder hoogspanningsleidingen	-	480	520	40
SPUK Preventieakkoord	-	9	20	11
SPUK Leefstijlinterventies	-	40	85	45
SUVIS21 Julianaschool-Julianastraat	-	82	82	-
SUVIS21 Julianaschool-Sportlaan	-	68	68	-
SUVIS21 De Overkant	-	-	59	59
SUVIS21 De Parel	-	158	158	-
SUVIS21 Don Bosco	-	-	210	210
SUVIS21 Valkesteijn Zuid	-	-	59	59
SUVIS21 Het Lichtpunt	-	113	133	20
SUVIS21 De Grote Reis	-	-	210	210
SUVIS21 OBS Portland	-	-	73	73
SUVIS21 Valkesteijn Noord	-	-	45	45
Totaal	**1.665**	**3.777**	**3.532**	**1.420**

Specificatie vooruit ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Verminderingen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2021
Dorpsdijk 115	5	3	-	2
Lagew eg/Bakkerstrip	3	3		-
Mariput	15	15		-
Polder Albrandsw aard Zuidoost	3	**3**		-
Tijsjesdijk 88	7	3		5
Dorpsdijk 30, 40 en 40a	8	5		3
Maasstraat 27	-	-	0	0
Achterdijk 11	-	-	1	1
Hof van Poortugaal (Antes locatie)	-	-	7	7
	40	**31**	**9**	**18**

Specificatie nog te betalen bedragen

Nog te betalen bedragen	31-12-2021	31-12-2020
BAR organisatie	242	7
Belastingdienst	24	84
NV BAR afvalbeheer	185	113
Rente langlopende geldleningen	546	624
Diverse crediteuren	1.691	1.779
Totaal	**2.689**	**2.606**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

Als gevolg van ontwikkelingen in de woningbouwmarkt en het beroep dat binnen afgesloten overeenkomsten (Waarborgfonds Sociale Woningbouw) door woningbouwcorporaties en/of particulieren wordt gedaan op de gemeente ten behoeve van borgstellingen bedraagt het totale saldo aan gewaarborgde geldleningen per ultimo 2021 € 68.459.552.
Het overzicht van de gewaarborgde geldleningen Verenigingen en Stichtingen en het overzicht van gewaarborgde geldleningen Particulieren is als **bijlage 2 en 3** opgenomen.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vennootschapsbelasting (Vpb) betalen over de winst die met ondernemingsactiviteiten wordt behaald. De Vpb moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierbij zijn standpunten van de belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van groot belang. De aanslagen 2016 tot en met 2020 zijn inmiddels ontvangen. Deze aanslagen zijn conform de door ons ingediende definitieve Vpb-aangiften voor die jaren.

Jaarlijks wordt bij het opstellen van de jaarrekening de VPB-positie voor dat betreffende boekjaar bepaald. Zo ook voor het jaar 2021. De hieruit voortvloeiende financiële gevolgen zijn verwerkt. Voor het belastingjaar 2021 wordt in de loop van 2022 de definitieve Vpb-aangifte opgesteld en ingestuurd. Hiervoor is de uiterste inleverdatum 1 mei 2023.

Oekraïne

Op 24 februari 2022 is Rusland de Oekraïne binnen gevallen, als gevolg van deze gebeurtenis zijn in Nederland de eerste Oekraïense vluchtelingen opgevangen waar door gemeenten de eerste noodopvang wordt verzorgd. Tevens is als gevolg hiervan de inflatie en rente opgelopen, ook kan er een schaarste aan grondstoffen ontstaan. Er zijn geen relaties tussen de gemeente Albrandswaard en Rusland en/of de Oekraïne. De verwachting is dat voorgaande geen materieel financieel effect zal hebben op de jaarrekening 2022 van de gemeente Albrandswaard.

4 – OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Overzicht van baten en lasten

Lasten	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.829.100	4.809.000	5.180.322	-371.322	N
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	7.040.900	17.213.200	4.527.195	12.686.005	V
Buitenruimte	15.609.900	17.701.800	16.491.408	1.210.392	V
Financiën	709.500	630.000	20.766	609.234	V
Educatie	2.481.800	2.686.100	2.864.435	-178.335	N
Sport	1.580.500	1.603.700	1.859.266	-255.566	N
Sociaal Domein	19.625.500	25.213.100	25.393.542	-180.442	N
Totaal programma's	**51.877.200**	**69.856.900**	**56.336.935**	**13.519.965**	**V**
Algemene dekkingsmiddelen	330.300	209.900	339.293	-129.393	N
Overhead	7.203.200	7.842.500	8.088.488	-245.988	N
Vpb	30.000	30.000	7.426	22.574	V
Onvoorzien	76.500	75.000	0	75.000	V
Totaal lasten	**59.517.200**	**78.014.300**	**64.772.143**	**13.242.157**	**V**

Baten	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-643.900	-644.100	-1.177.784	533.684	V
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-7.290.500	-17.921.800	-4.867.513	-13.054.287	N
Buitenruimte	-8.145.500	-8.824.200	-8.517.807	-306.393	N
Financiën	-177.000	-177.000	-216.680	39.680	V
Educatie	-165.100	-374.100	-475.757	101.657	V
Sport	-420.500	-350.500	-691.912	341.412	V
Sociaal Domein	-4.994.800	-8.460.500	-9.580.535	1.120.035	V
Totaal programma's	**-21.837.300**	**-36.752.200**	**-25.527.989**	**-11.224.211**	**N**
Algemene dekkingsmiddelen	-36.673.500	-38.443.200	-39.832.651	1.389.451	V
Overhead	-13.800	-13.800	-39.549	25.749	V
Vpb	0	0	0	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	
Totaal baten	**-58.524.600**	**-75.209.200**	**-65.400.189**	**-9.809.011**	**N**
Saldo van baten en lasten	**992.600**	**2.805.100**	**-628.046**	**3.433.146**	**V**

Mutaties in reserves	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-5.400	-233.600	-180.298	-53.302	V
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	13.000	863.900	994.213	-130.313	V
Buitenruimte	-53.700	-1.171.900	-536.785	-635.115	V
Financiën	109.300	-536.400	-564.740	28.340	N
Educatie	-16.700	-16.700	-16.700	0	
Sport	0	0	0	0	
Sociaal Domein	-554.000	-554.000	-205.000	-349.000	V
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	
Totaal	**-507.500**	**-1.648.700**	**-509.310**	**-1.139.390**	**V**
Gerealiseerd resultaat	**-485.100**	**-1.156.400**	**1.137.356**	**2.293.756**	**V**
	nadeel	nadeel	voordeel		

Analyse financiële afwijkingen

-/- is overschrijding, +/+ is onderschrijding

Programma 1 Openbare orde en veiligheid & Algemeen bestuur

Taakveld 0.1 Bestuur

fcl 600100 Bestuur € 82.893 voordelig

De onderschrijding van FCL 600100 betreft voornamelijk een teruggaaf van teveel betaald pensioenen/wachtgelden oud-bestuurders 2020.

fcl 600105 Gemeenteraad -/- € 26.945 nadelig

De overschrijding van de FCL 600105 gemeenteraad is veroorzaakt door 2 van te voren niet ingecalculeerde elementen begin 2021: 1) externe begeleiding aanbesteding nieuw raadsinformatiesysteem en 2) het vooronderzoek integriteit door Berenschot.

fcl 600520 Bijdrage BAR (uren) € 552.145 voordelig

Voor een analyse betreffende deze afwijking wordt verwezen naar onderdeel 7 – Rechtmatigheid van deze jaarrekening.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

fcl 698001 Mutaties reserves Programma 1 -/- € 53.302

Voornamelijk veroorzaakt door de teruggaaf van teveel betaald pensioenen/wachtgelden oud-bestuurders 2020.

Programma 2 Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

fcl 6810212 MI Herontwikkeling Rijsdijk-Achterdijk -/- € 73.315

fcl 681024 0Essendael € 610.036 voordelig
In 2021 is er de winstuitkering uit de BV/CV hoger dan verwacht, Deze aanvullende winstuitkering is volgens het amendement in de reserve sociale en betaalbare woningen gestort.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)
fcl 68300001 Grondbedrijf algemeen -/- € 384.302 nadelig
Er is meer inhuur geweest door een tekort aan intern personeel.

fcl 68300110 GREX Centrum Poortugaal Emmastraat € 150.000 nadelig
Dit betreft het aanvullen van de voorziening voor afwikkelkosten.

fcl 68300114 GREX Plan Spui (Voormalig terrein Ringelberg) € 110.402 nadelig Betreft voor 168.402 het verder vormen van de voorziening van verwachte verliezen op dit project. Waarvoor € 58.000 geraamd was.

fcl 68300119 GREX Polder Albrandswaard € 98.599 nadelig
Betreft het verder vormen van de voorziening van verwachte verliezen op dit project.

fcl 68300170 GREX Portland € 136.000 nadelig
Dit betreft het aanvullen van de voorziening voor afwikkelkosten .

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen
fcl 682210 WABO-vergunningen (lasten) € 28.172 voordelig
Het overschot is te verklaren doordat er minder kosten zijn gemaakt voor Welstandsadviezen van Dorp, Stad en Land. Dit komt doordat we in 2021 in verhouding veel kleine bouwaanvragen hadden, ondanks dat het aantal vergunningen gelijk was met 2020. Voor een deel van deze kleine aanvragen doen onze eigen medewerkers de toets aan de welstandscriteria.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves
fcl 698002 Mutaties reserves Programma € 130.312 voordelig
De afwijking van de begroting wordt veroorzaakt door het verder nemen van voorzieningen op de projecten benoemd in taakveld 8.2 en de storting als gevolg van de hogere winstuitkering van Essendael BV/CV zie de toelichting onder taakveld 8.1

Programma 3 Buitenruimte

Taakveld 2.1 Verkeer, wegen en water

fcl 621000 Planmatig onderhoud wegen € 77.289 voordelig

In 2021 is door het waterschap Hollandse Delta het beheer van de Rhoonsebaan gedeeltelijk overgedragen aan de gemeente. Dit betreft twee rotondes en de hieraan (tussen) liggende rijbaan. Voor het onderhoud van het overgedragen gebied heeft de gemeente een afkoopsom ontvangen van € 100.000. Dit bedrag is in 2021 toegevoegd aan het budget voor planmatig onderhoud.
De bedoeling was dit budget in 2021 te gebruiken voor asfaltonderhoud Rhoonsebaan en de uitvoering ervan te combineren met de al geplande verkeerskundige aanpassingen die onderdeel zijn van het (gesubsidieerde) snelfietsroutetraject.
Het werk is reeds voorbereid en aanbesteed en zou in november 2021 uitgevoerd gaan worden. Dit plan is echter logistiek verhinderd door de RET die lijndienstbussen heeft rijden over de Rhoonsebaan. RET kent een procedure van drie maanden voor het beoordelen, goedkeuren en inplannen van wegomleidingen die invloed hebben op de nogal strikte rijtijden.
Hierdoor is het werk doorgeschoven van eind 2021 naar het 1e kwartaal van 2022. Het verzoek is om het benodigde budget van € 77.000 daarom over te hevelen naar 2022.

fcl 621056 Verkeersinstallaties -/- € 41.854 nadelig

Het budget voor Verkeersinstallaties bestaat uit € 49.000 kapitaallasten en € 3.000 voor het beheren van verkeersregelinstallaties. Daarnaast zijn bij de eerste tussenrapportage 2021 € 10.000 bijgeraamd voor inhuur personeel derden en € 8.000 voor de bijdrage aan Waterschap Hollandse Delta voor het beheren van verkeerslichten. De werkelijke kosten bleken echter hoger te zijn dan in deze tussenrapportage aangegeven, namelijk voor inhuur personeel € 18.000 en bijdrage aan het WSHD € 12.000. Naast deze kosten komt de overschrijding van het krediet door de bijdrage (€ 27.000) aan de Provincie Zuid-Holland voor het beheren van de verkeerslichten op de Groene Kruisweg. Dit beheer van de installaties was ook niet begroot. De totale overschrijding van het krediet komt hiermee op € 41.000.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

fcl 654005 Culturele vorming € 92.558 voordelig

Bedrag: € 25.000
FCL 654005 ECL 422204

De gemeente heeft in 2021 een decentralisatie uitkering (via algemene uitkering)ontvangen vanuit het ministerie van OC&W van 25.000,-. De opdracht voor het opstellen van een Kerkenvisie is aan bureau COUP gegund en kan binnen dit budget worden uitgevoerd.

Het proces wordt vanuit de BAR-organisatie begeleid door een projectleider die hier al ervaring mee heeft in Barendrecht en Ridderkerk. Onze grote voorkeur gaat uit om deze projectleider ook voor Albrandswaard in te zetten. Door vertraging in de uitvoering van de kerkenvisie in Barendrecht zijn we in Albrandswaard in 2021 nog niet gestart met de kerkenvisie. Inmiddels zijn we gestart met de eerste gesprekken en de verwachting is dat de kerkenvisie aan het eind van 2022 wordt opgeleverd. Om in 2022 over het budget te kunnen beschikken, vragen we bij de jaarrekening 2021 dit budget door te laten schuiven naar boekjaar 2022.

Bedrag: € 43.389,60
FCL 654005 ECL 490438

Het restant budget na de uitvoering van de subsidieregeling ‘ondersteuning maatschappelijk organisaties onder COVID-19 maatregelen’ van 2021 door te schuiven naar 2022. Met als doel: Cultuurplannen van cultuurpartners mogelijk maken: Wij maken nieuwe cultuurplannen (die niet vallen onder onze jaarlijkse subsidie afspraken) in en na de coronacrisis mogelijk voor cultuurpartners als zij deze plannen zelf niet kunnen financieren. Ook willen wij deze gelden inzetten voor cultuurpartners die in eventueel in financiële problemen komen.

Bedrag: € 6.750
FCL 654005/ECL 422204

Restantbedrag betreft de eerste twee termijnen van de toegezegde ondersteuning voor project CmK-3 in Albrandswaard. Door vertraging in het aanstellen van een maatschappelijk makelaar die dit proces gaat begeleiden is maar een klein deel van het bedrag in 2021 ingezet. Afwikkeling vind plaats in 2022. Om in 2022 over het budget te kunnen beschikken, vragen we bij de jaarrekening 2021 dit budget door te laten schuiven naar boekjaar 2022.

Taakveld 5.6 Media

fcl 651060 Wijkcentrum Poortugaal -/- € 50.145 nadelig

De raad heeft ingestemd met het voorstel om geld beschikbaar te stellen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten voor subsidie om de doorlopende kosten van de wijkcentra op te vangen. Dit bedrag is gebaseerd op de verwachting dat het activiteitenaanbod in de wijkcentra in het tweede deel van 2021 weer (deels) opgestart kan worden, waardoor er weer inkomsten gegenereerd kunnen worden.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

fcl 656000 Openbaar groen planmatig € 67.446 voordelig

In het kader van de ombuigingen die zijn vastgesteld in 2020 is in 2021 een bestemmingsreserve gevormd van € 150.000 voor het omvormen van hagen naar heesterbeplanting en gras. Hiervoor is gedurende 3 jaar (2021 t/m 2023) een budget van € 50.000 begroot met dekking uit deze bestemmingsreserve. Deze omvorming zou structureel een besparing opleveren bij dagelijks onderhoud groen van € 20.000 in 2021 en € 40.000 vanaf 2022.

Gebleken is dat met het budget van € 150.000,- voor het omvormen van hagen de gewenste structurele bezuiniging op het dagelijks onderhoud niet realiseerbaar is. Reden hiervan is dat de terugverdientijd niet in verhouding staat tot de investering die gedaan moet worden. Daarnaast is recent gebleken dat hagen erg belangrijk zijn voor de biodiversiteit. Het omvormen ervan naar gras zal ook nog eens een negatief effect hebben hierop. Vandaar dat er in 2021 geen uitgaven zijn gedaan voor dit project. Het hele project komt te vervallen en de gevormde bestemmingsreserve van € 150.000 kan vrijvallen en worden opgeheven.

Wel is het in 2021 gelukt om bij het dagelijks onderhoud groen een structurele besparing van € 20.000 te realiseren door nog efficiënter en kritischer met het beheer om te gaan.
Door het vervallen van dit project is een structurele bezuiniging van nog eens € 20.000 vanaf 2022 niet realiseerbaar. Het budget voor dagelijks onderhoud groen zal daarom bij de 1e tussenrapportage 2022 structureel worden verhoogd met € 20.000.

fcl 656002 Dagelijks onderhoud bomen -/- € 50.385 nadelig

Uit de boomveiligheidsinspecties zijn meer maatregelen gekomen dan in voorgaande jaren. De eigen dienst is veelal ingezet om coronauitval te compenseren. Het was daardoor noodzakelijk om voor de snoeiwerkzaamheden een aannemer in te zetten.

Taakveld 7.2 Riolering

fcl 672200 Riolering planmatig onderhoud -/- € 69.485 nadelig

Doordat werken nog niet gerealiseerd zijn wordt er een dotatie aan de voorziening beklemde middelen gedaan in plaats van een onttrekking.

fcl 672215 Overige gemalen € 71.518 voordelig

Slechts het onderhoud met hoogste prioriteit is uitgevoerd. Ten gevolge van corona en de daarmee gepaard gaande beperkte beschikbaarheid van personeel is minder planmatig onderhoud uitgevoerd. Dit onderhoud wordt de komende jaren met voorrang uitgevoerd.

Als dit leidt tot overschrijding van het jaarbudget zullen de benodigde financiële middelen worden aangevraagd bij de tussenrapportage.

Taakveld 7.3 Afval

fcl 672104 Afval-brengstation/Aanbiedstation € 36.299 voordelig

De prijs van het papier en het oud ijzer is gunstiger geweest in 2021 dan begroot, dit levert een incidenteel voordeel op van € 19.000. Op de overige afvalfracties was er iets minder aanbod dan begroot, dit levert een incidenteel voordeel op van € 17.000.

fcl 672500 Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing € 76.456 voordelig

De heffing over extra minicontainers in 2021 heeft geleid tot een incidenteel extra opbrengst afvalstoffenheffing van € 76.400.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

fcl 672315 Duurzame energietransitie € 125.091 voordelig
fcl 672327 Energietransitie Thema Opwekken € 52.669 voordelig
fcl 672328 Energietransitie Thema Besparen € 63.027 voordelig
fcl 672329 Energietransitie Thema Warmte € 79.000 voordelig
fcl 672334 Energietransitie Thema Klimaatadaptatie € 98.545 voordelig
fcl 672336 Energietransitie Thema Mobiliteit € 37.000 voordelig

Veel werkzaamheden zijn door interne medewerkers uitgevoerd en qua kosten lager uitgevallen dan van tevoren bedacht.

Communicatie uitingen/berichten/campagnes zijn over het algemeen geboekt op het algemene budget van de energietransitie en komen hiermee niet ten laste van het budget voor Opwek Energietransitie.

In 2021 zijn voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding van het energieloket. Dit energieloket stimuleert, faciliteert en adviseert ondernemers en maatschappelijke organisaties om hun pand te verduurzamen. Op 2 februari 2022 is het aanbestedingsdocument gepubliceerd en begin mei wordt de procedure afgerond. De uitvoering van de werkzaamheden (en daarmee ook de kosten) worden vanaf mei 2022 in gang gezet.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

fcl 672460 Begraafplaatsen Albrandswaard -/- € 28.269 nadelig

Vanwege coronabesmettingen en personeel in quarantaine was het uitvalpercentage onder eigen personeel hoog.

Daarnaast waren er het afgelopen jaar meer uitvaarten welke intensievere begeleiding nodig hadden. Een deel van het groenonderhoud en schoonhouden graven is daardoor uitbesteed aan een lokale aannemer.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

fcl 698003 Mutaties reserves Programma 3 -/- € 635.115

De afwijking wordt voornamelijk verklaard door de lagere uitgaaf aan de energie transitie.

Programma 4 Financiën

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

fcl 692200 Onvoorzien € 75.000 voordelig

In 2021 is geen gebruik gemaakt van de post Onvoorzien.

fcl 692201 Stelposten € 630.000 voordelig

Het betreft de volgende posten:

Omschrijving	bedrag
vjn 2017 informatiebeveiliging Wbp implementatie	83.000
begr 2019 metro Poortugaal toezichthouders	5.000
vjn 2020 D uitvoering woningmarktprogramma	10.000
indexering nieuw Sociaal domein verstrekkingen	-2.200
indexering nieuw GR	-1.400
begr 2021 nwe aanbesteding groenonderhoud 2020	50.000
begr 2021 onvermijdelijk BAR bijdr naar fcl 692201	250.000
begr 2021 1e wijziging Wonen regionale samenwerking	15.000
begr 2021 1e wijziging Dienstverlening dashboard baliemeting	2.300
begr 2021 1e wijziging Omgevingswet Uitwerking omgev.visie	30.000
begr 2021 1e wijziging Wonen actualisatie woonvisie	30.000
2e tr 2020 Dekking bijdrage BAR reg.statushouders	-15.000
2e tr 2020 Dekking bijdrage BAR project Gids	-35.000
ombuiging begr 2021 niet behaalde ombuigingen 10%	113.600
JR 2020 verkeersveiligheid	30.000
JR 2020 opstellen visie rand van Rhoon	40.000
JR 2020 wonen: regionale samenwerking	20.000
JR 2020 wonen: onderzoek en samenwerking	10.000
JR 2020 omgevingsvisie projectbudget	24.700
2e tr 2021 WWZ naar BAR bijdrage 600520	-30.000
	660.000

In 2021 is niet altijd een beroep gedaan op deze posten. Bij de bestemming van het rekeningresultaat zal de raad gevraagd worden verschillende posten over te hevelen naar 2022. De kosten voor de post Wonen regionale samenwerking zijn verantwoord op de fcl 682200 Volkshuisvesting programma Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

fcl 698004 Mutaties reserves Programma 4 € 28.340

Diverse kleine mutaties van minder dan € 50.000

Programma 5 Educatie

Taakveld 5.6 Media

fcl 651060 Wijkcentrum Poortugaal -/- € 50.145 nadelig

De Overschrijding komt door het beschikbaar te stellen van middelen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten voor subsidie om de doorlopende kosten van de wijkcentra op te vangen. Administratief is deze begrotingswijziging niet verwerkt echter in de raadsvergadering van 5 juli 2021 is € 45.000 beschikbaar gesteld. De overschrijding valt hierna binnen de grens van € 50.000.

Programma 6 Sport

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

fcl 653000 Sport(beleid) € 71.897 voordelig

Mutatie van + € 45.000.

Dekking vanuit algemene dekkingsmiddelen conform Raadsbesluit 252015 "Regeling ondersteuning maatschappelijke organisaties onder COVID-19 maatregelen".

De raad heeft ingestemd met het voorstel om geld beschikbaar te stellen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten van de diverse subsidies voor de sportwereld. Wij horen dat de sport het, o.a. door de lange horecasluiting, moeilijk heeft omdat er minder inkomsten gegenereerd konden en kunnen worden. Dit is echter een grove schatting, daar de schade in de sportsector door rijksmaatregelen gedeeltelijk buiten het zicht van de gemeente is gebleven. Gedurende 2022 zal blijken in hoeverre deze inschatting klopt en zullen financiële afwijkingen worden toegelicht. Tot op heden is er maar € 1.278 gedeclareerd. Omdat er eind 2021 wederom coronamaatregelen zijn genomen en omdat de sportverenigingen met seizoenen werken is het aannemelijk dat er nog claims volgen. Voorgesteld wordt om het restant, € 43.722 mee te nemen naar 2022.

Daarnaast zijn er diverse verschillen van < € 50.000

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

fcl 653005 Exploitatie zwembad € 135.281 voordelig

Er lijkt een positief resultaat gerealiseerd van € 135.281. Echter, bij de tussenrapportage is rekening gehouden met € 70.000 minder aan huurinkomsten. Bij de aanvraag van de specifieke uitkering voor zwembaden in verband met corona is een voorlopig bedrag van € 96.491 beschikt. Ook is er een bedrag van € 66.000 ontvangen in verband met de doorbelasting van de SPUK-regeling.

Er vanuit gaande dat de specifieke uitkering van € 96.491 definitief is zou bij het resultaat de € 70.000 en € 66.000 in mindering moeten worden gebracht omdat daar geen rekening mee is gehouden. Dat zou een resultaat voor exploitatie zwembad geven van € 11.532.

fcl 653061 Campus Portland Sportzaal -/- € 50.825 nadelig

Structureel te kort op schoonmaakkosten (€ 14.028). Afkeur sportmaterialen (€ 14.981). Aanbrengen afgesloten kasten t.b.v. klein materiaal van het bewegingsonderwijs (€ 9.208). Als gevolg van legionella diverse onderzoeken en aanpassingen douche installatie (€ 22.250). In verband met de COVID maatregelen is de eerste helft van het sportseizoen 2021-2022 nog niet gefactureerd totdat is besloten wat er wel/niet in rekening moet worden gebracht (€ 4.000).

Programma 7 Sociaal Domein

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

fcl 661000 Wet BUIG uitkeringen € 342.416 voordelig

Er is een overschot van €342.416. Dit is opgebouwd uit de volgende 4 delen:
Het grootste deel (€104.001) wordt verklaard door de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO). Het bedrag is het verschil tussen de reeds ontvangen TOZO voorschotten en het nog te ontvangen bedrag dat betrekking heeft op de uitvoeringsmiddelen 2021 vanuit het het Rijk. Wij ontvangen hierover nog een afrekening van het Rijk middels een SISA-verantwoording.

Ten tweede staat een deel van het budget ter dekking van de werkelijke corona inhuurkosten op

- FCL 661000 Voorziening WMO Gehandicapten / ECL 490433
- FCL 600520 Bijdrage BAR uren / ECL 422100 (TONK)

Een deel van het budget dat op FCL 661000 BUIG / ECL 490433 staat had eigenlijk moeten staan op onderstaande FCL's:

- FCL 6614110 Schuldhulpverlening/ ECL 490433
- 667115 Inzet in Wijkteams / ECL 490433

Ten derde is een deel te verklaren door de ontwikkeling van het uitkeringsbestand. Door een daling van het uitkeringsbestand zijn er minder uitkeringen uitgekeerd dan begroot.

Ten vierde is een deel te verklaren door de vrijval voorziening dubieuze debiteuren van € 69.335 (baten). Deze zijn vrijgevallen doordat de voorziening dubieuze debiteuren per 31-12-2021 hoger was dan de dubieuze waarde van de openstaande posten per dezelfde datum. Deze berekening wordt jaarlijks gemaakt en de hoogte van de voorziening wordt hierop aangepast.

Uitvoeringsmiddelen TOZO:
Als laatste is het noodzakelijk om de overgebleven Uitvoeringsmiddelen TOZO (€124.300) over te hevelen naar 2022 en naar de BAR-organisatie omdat de uitvoering daar plaats vindt. De uitvoering van de regeling valt namelijk niet volledig in de periode waar de regeling voor geldt. In 2022 worden er nog uitvoeringskosten gemaakt door bijvoorbeeld de teams Uitkeringsadministratie, Inkomen, Poort en ‘Terugvordering en Verhaal’. Dit zijn bijvoorbeeld het maken van herberekeningen, verwerkingen en vragen over bijvoorbeeld belastingen alsmede de consequenties van de eerder genoemde werkzaamheden. Hierbij kan gedacht worden aan werkzaamheden voor de medewerkers Terugvordering en Verhaal.

fcl 661002 TOZO Heroriëntatie € 54.502 voordelig
Vanuit het Rijk heeft de gemeente Albrandswaard middelen gekregen om de negatieve gevolgen van de coronamaatregelen tegen te gaan. Er is gebleken dat van de gelden t.b.v. ‘aanvullend pakket re-integratie’ en ‘impuls re-integratie’ weinig gebruik is gemaakt. Het blijkt dat ondernemers zich liever richten op het behoud van de eigen onderneming waar vaak veel tijd en financiële middelen in zijn gestoken, dan zich te laten omscholen. Een ‘heroriëntatie’ is daarom niet vaak ingezet.
Met name de doelgroep re-integratie en statushouders hebben de nadelen ondervonden de Coronamaatregelen. De trajecten voor deze doelgroepen hebben het afgelopen jaar veel stil gestaan. Veel van de werkervaringsplekken konden geen doorgang vinden en ook de Nederlandse les is in het afgelopen jaar vaak uitgevallen. Hierdoor is de afstand tot de arbeidsmarkt van deze beide groepen een stuk groter geworden. Om het budget in te zetten waarvoor het bedoeld is (tegengaan negatieve gevolgen coronamaatregelen) wordt een overschot van € 51.737 op het TOZO heroriëntatie budget meegenomen naar 2022 en overgeheveld naar het Participatiebudget om voor de doelgroep re-integratie en statushouders extra begeleiding in te zetten.

fcl 661005 Besluit Zelfstandigen € 60.397 voordelig
De post Besluit Zelfstandigen bestaat uit de leningen die worden verstrekt binnen het Besluit Zelfstandigen. Als gevolg van Corona en daaruit voortvloeiende regelingen als TOZO, is hier in 2021 geen gebruik van gemaakt.

fcl 661010 TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) € 106.500 nadelig
Vanaf maart 2021 is de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) in werking getreden. Deze regeling biedt een tegemoetkoming voor noodzakelijke kosten voor huishoudens, die door de crisis te maken krijgen met terugval in inkomen en daardoor noodzakelijke kosten niet meer kunnen betalen. Noodzakelijke kosten zijn woonlasten als huur of hypotheek en kosten voor gas, water, licht en internet. Het betreft een eenmalige tegemoetkoming van € 1.500 of € 3.000, afhankelijk van de hoogte van noodzakelijke kosten van de aanvrager. De eerste versie van de beleidsregels TONK zijn op 2 maart jl. aangenomen door het college. De herziene beleidsregels TONK zijn op 15 juni aangenomen door het college en daarna is de raad geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief.
De regeling gold tot 1 oktober 2021. Voor deze periode heeft had het Rijk €260 miljoen beschikbaar gesteld en wordt in twee tranches vrijgegeven. In de meicirculaire is de eerste tranche (€ 65 miljoen) verdeeld over gemeenten. In de septembercirculaire is de overige € 195 miljoen verdeeld. Beiden op basis van de verdeelsleutel minima. De extra middelen zijn reeds ontvangen middels de septembercirculaire en er is dus wel financiële dekking. Deze mutatie kon echter niet meer worden verwerkt in de 2e Turap.

fcl 661400 Minimabeleid -/- € 104.952 nadelig
Het financieel tekort bij het minimabeleid wordt veroorzaakt door een aantal ontwikkelingen:
- De uitgaven bijzondere bijstand zijn flink gestegen, met name op de onderdelen leenbijstand inrichting woningen en bewindvoeringskosten.
- De ontvangsten op de aflossing van de leenbijstand lopen terug, dit komt door de gewijzigde regelgeving van de beslagvrije voet. Als er al beslag ligt is er geen ruimte voor verdere aflossing.
- De kosten RET zijn door omstandigheden bij RET zelf en het nieuwe contract in 2021 eenmalig in rekening gebracht voor twee jaren (2020 en 2021).
- De uitgaven binnen de collectieve zorgverzekering minima blijven ook stijgen, er zijn meer medische kosten, applicaties worden duurder en het wettelijk eigen risico wordt door deelnemers volledig gebruikt (restant krijgt de gemeente terug).
- De ingezette communicatie (nieuwe folder/Nibud krant) zorgt voor meer bekendheid van de minimaregelingen, dit resulteert in meer uitgaven.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie
fcl 662301 Re-integratieprojecten € 78.990 voordelig
Dit voordeel kan worden verklaard door de achtergebleven kosten voor de uitstroomprojecten. Ook in 2021 is het door de maatregelen rondom corona niet mogelijk geweest om alle projecten uit te voeren.

Te denken valt aan sollicitatie- en motivatietrainingen, werkervaringsplekken en taal- en re-integratietrajecten. Daarnaast is de inzet van een poortinstrument op een later moment gestart, waardoor de kosten voor 2021 lager zijn uitgevallen.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

fcl 666100 Voorzieningen WMO/gehandicapten € 57.522 voordelig

Verschil wordt voor 29.577 verklaard door lagere vervoersvoorzieningen, voornamelijk veroorzaakt doordat er door de Corona maatregelen minder vervoerbewegingen waren.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

fcl 666210 WMO begeleiding en overige in natura € 149.925 voordelig

Ten opzichte van de begroting is er sprake van een onderbesteding van € 150.000. Dit wordt veroorzaakt door een daling in het aantal cliënten ten opzichte van 2020 met 6%. Daarnaast zien we een afname (verschuiving) van gespecialiseerde begeleiding en dagbesteding naar reguliere begeleiding en dagbesteding (20%) en zijn ook de gemiddelde kosten per voorziening lager. Wij gaan ervan uit dat deze daling van het aantal cliënten tijdelijk is en dat het wegwerken van de wachtlijst zal leiden tot een stijging van het aantal cliënten begeleiding en dagbesteding. Daarnaast is de aanname dat corona heeft gezorgd voor een tijdelijke afname van het gebruik de voorzieningen.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

fcl 667205 Lokale Jeugdhulp PGB € 58.412 voordelig

fcl 668200 Lokale Jeugdhulp ZIN -/- € 139.464 nadelig

fcl 668205 Specialistische jeugdvoorzieningen in natura-/- € 839.504 nadelig

Vervoerskosten

Net als vorig jaar zijn de kosten hoger dan het budget. In 2021 is het aantal vervoerde jeugdige verder toegenomen.

Jeugd met een Beperking

De corona-crisis heeft veel invloed gehad op cliënten met een beperking. Door het wegvallen van onderwijs diende er naar alternatieven gezocht te worden omdat deze cliënten niet de hele dag in de thuissituatie opgevangen konden worden. Die alternatieven zijn gevonden binnen de Lokale Jeugdhulp. Dit heeft geleid tot een hoger zorggebruik op Jeugd met een beperking.

Dyslexie

Het aantal unieke cliënten dat onderzocht en/of behandeld is, is nagenoeg gelijk gebleven. De kosten zijn gestegen doordat behandelingen vaker verlengd zijn door de behandelaar.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

fcl 668305 Zeer gespecialiseerde jeugdvoorzieningen € 820.246 voordelig

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) heeft de afgelopen jaren een stijgende lijn laten zijn van uitgaven. Dit wordt veroorzaakt door de stijgende vraag naar de inzet van specialistische jeugdzorg. Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van het goed organiseren van de toename van de spoedhulp. Mede door de gevolgen van Covid-19 is sprake van een toename van de spoedhulp in onze regio. Op de specialistische ambulante jeugdzorg waren reeds wachttijden, deze zijn toegenomen door de toename van de spoedhulp. In 2021 is een aanpak ontwikkeld om de wachtlijsten terug te dringen. Ook voor onze gemeente is het aantal op de wachtlijst sterk afgenomen. Tot slot is in 2021 inzet gepleegd om meer pleegouders te werven zodat meer kinderen opgevangen kunnen worden in pleegzorg. Dit heeft geleid tot een toename van dit perceel.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

fcl 671400 Volksgezondheid € 62.212 voordelig

Dekking uit vierde Corona steunpakket conform collegebesluit.

Het college heeft besloten om € 46.900 uit de Coronamiddelen toe te voegen aan het budget van Albrandswaard tegen eenzaamheid. Met deze middelen wordt de aanpak eenzaamheid per direct geïntensiveerd om de gevolgen van de Coronamaatregelen te bestrijden.

Voor het bestrijden van eenzaamheid zijn in Albrandswaard in samenwerking met alle betrokkenen (burgers en de welzijnsorganisatie) in 2021 veel plannen ontwikkeld. Veel van deze plannen zijn uiteindelijk niet uitgevoerd vanwege de beperkende maatregelen rond corona. In 2022 willen wij een inhaalslag maken en vragen wij het resterende (incidentele) budget van € 46.900 voor 2021 beschikbaar te houden voor 2022. Dit omdat de kosten die gemaakt zijn (€ 4.550) voor eenzaamheid, bekostigd kunnen worden uit de structurele middelen.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Het voordelig resultaat op de mutatie in de reserve komt voornamelijk door de voordelen in het sociaal domein behaald die in deze reserve zijn gestort.

Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten

Taakveld 0.4 Overhead

fcl 600530 Overhead vanuit de BAR -/- € 86.233 nadelig

fcl 600561 Doorbel.Gemeentehuis AW, Hofhoek 5 -/- € 40.382 nadelig
De Gemeente Albrandswaard heeft middels een vergoeding aan Next Real Estate van € 60.000,00 de verplichting afgekocht om het gehuurde aan de Hofhoek 5 te Poortugaal (voorheen gemeentehuis) terug te brengen in de staat die in de huurovereenkomst was overeengekomen.

fcl 600200 Bestuursondersteuning -/- € 104.387 nadelig
De overschrijding van het budget is te wijten aan de extra kosten die gerelateerd kunnen worden aan Covid 19. Dit vooral voor extra inhuur communicatie en inhuur tekstkarren.

Taakveld 0.5 Treasury
fcl 633015 Deelnemingen nutsbedrijven -/- € 40.428 nadelig
Betreft een incidenteel nadeel van € 40.428 op het totaal van de dividendopbrengsten gebaseerd op de jaarresultaten 2020 van Evides en Stedin samen. Het structurele dividend vanaf 2022 staat steeds meer onder druk wegens lager verwachte netto resultaten. Dit wordt veroorzaakt door grote opgaven en forse investeringen in met name de energietransitie. Voor Stedin ligt er een belangrijke opgave om al deze investeringen t/m 2030 te kunnen financieren (vervolg Langetermijnfinanciering).

fcl 691101 Toerekenen rente vanuit Activa -/- € 69.065 nadelig
De lagere toerekening van rente vanuit dit taakveld naar de diverse andere taakvelden wordt veroorzaakt doordat het rente-omslagpercentage 2021 in werkelijkheid 0,1% lager is geworden dan begroot. Dit komt neer op een verschil van bijna € 47.000. Het restant van het nadeel op dit taakveld komt door onderuitputting en doorschuiven van investeringen van 2020 naar 2021 waardoor de boekwaarde van de activa per 1 januari 2021 lager is dan begroot. Dit geldt met name voor de investeringen in wegen (uitgaven voor verkeersveiligheid en de snelfietsroute F15, de renovatie van het zwembad en het Afvalbeleidsplan (aanschaf van containers e.d.). Hierdoor is de toerekening van rente aan de betreffende taakvelden ook lager. Dat levert op Algemene dekkingsmiddelen een nadeel op waar de voordelen op de betreffende andere taakvelden tegenover staan.

fcl 691102 Toerekenen rente overig -/- 64.535 nadelig
De toerekenrente Grexen is lager dan verwacht als gevolg van de actualisatie van de MPO.

Taakveld 0.61 OZB woningen
fcl 693300 OZB Woningen € 60.495 voordelig
De definitieve WOZ-waarden van woningen blijken hoger te zijn dan de waarde waarvan, bij het opstellen van de begroting, is uitgegaan. Dit heeft geleid tot een incidentele meeropbrengst van de OZB-woningen.

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

fcl 693350 OZB Niet Woningen -/- € 39.983 nadelig

De afhandeling van bezwaren over voorgaande jaren (2017-2020) en de toekenning van deze bezwaren hebben geleid tot een vermindering van de OZB-opbrengst niet-woningen. Dit heeft per saldo geleid tot een incidentele minderopbrengst OZB niet-woningen van in totaal € 39.900.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

fcl 692100 Algemene Uitkering € 1.391.478 voordelig

Betreft een incidenteel voordeel van € 1.391.478 wegens de vertaling van de september- en decembercirculaire 2021 die niet meer in de begroting 2021 konden worden verwerkt. De belangrijkste afwijkingen betreffen een incidentele afrekening voorschot BTW-compensatiefonds 2021 (€ 236.000), aanvullende coronasteunpakketten (september: € 175.000 en december: € 114.000) en extra middelen voor de verbetering van de gemeentelijke dienstverlening gebaseerd op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK; € 130.000). Daarnaast is sprake van incidenteel voordelige afrekeningen op diverse maatstaven 2021 (€ 371.000) en oudere jaren (€ 59.000). Voor een nadere toelichting zie Raadsinformatiebrieven 'Septembercirculaire 2021 gemeentefonds' van 12 oktober 2021 en 'Decembercirculaire 2021 gemeentefonds' van 18 januari 2022.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

fcl 692200 Onvoorzien € 75.000 voordelig

In 2021 is geen gebruik gemaakt van de post Onvoorzien.

De specificatie van de algemene dekkingsmiddelen is als volgt:

Algemene dekkingsmiddelen	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lokale heffingen	208.000	208.000	195.669	12.331	
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Dividend	19.800	19.800	18.233	1.567	
Saldo financieringsfunctie	-8.900	-184.300	-32.755	-151.545	
Bijdrage BAR	111.400	166.400	158.145	8.255	
Saldo lasten	**330.300**	**209.900**	**339.293**	**-129.393**	**N**
Lokale heffingen	-6.935.900	-7.014.600	-7.035.112	20.512	
Algemene uitkering	-29.468.000	-31.159.000	-32.550.478	1.391.478	
Saldo financieringsfunctie	-9.100	-9.100	-20.637	11.537	
Dividend en verkoop aandelen eneco	-260.500	-260.500	-226.425	-34.075	
Saldo baten	**-36.673.500**	**-38.443.200**	**-39.832.651**	**1.389.451**	**V**
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**-36.343.200**	**-38.233.300**	**-39.493.359**	**1.260.059**	

Verloop onvoorzien:

Onvoorzien	begroting 2021	begroting na wijziging	rekening 2021	verschil	N/V
Lasten	76.500	75.000	0	75.000	
Baten	0	0	0	0	
Saldo baten en lasten	**76.500**	**75.000**	**0**	**75.000**	V
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
totaal onvoorzien	**76.500**	**75.000**	**0**	**75.000**	**V**

Emu-saldo

Hieronder is het overzicht van het EMU-saldo over 2021 opgenomen. Dit overzicht is vanaf 2018 een vast onderdeel in het jaarrekening.

bedragen x € 1.000

Overzicht EMU-saldo		2021	2020
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	628	17.332
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	2.830	11.462
3.	Mutatie voorzieningen	-29	-679
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-370	-3.258
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0
Berekend EMU-saldo *)		**-1.861**	**8.448**

- = tekort en + = overschot

*) 1-2+3-4-5

5 – Incidentele baten en lasten

Incidentele lasten en baten					
nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na wijziging	jaarrekening
1	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	kieskompas	-	7.200	7.200
2	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	inhuur communicatie medewerker	-	120.000	192.944
3	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	inhuur adjunct gemeentesecretaris	-	45.500	31.783
4	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	op peil brengen voorziening wachtgeld wethouders	18.900	-	18.932
5	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	pensioenen wethouders	77.500	77.500	55.069
6	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR doorontwikkeling integr.beleid SD	-	3.000	3.000
7	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR SPP	-	44.200	48.124
8	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR adviseur communicatie	-	15.000	15.000
9	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR toeslagenaffaire	-	14.200	14.200
10	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR project GIDS	-	75.000	46.741
11	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR inhuurkosten TOZO	-	19.500	19.500
12	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR inhuur extra beleidscapaciteit	-	17.200	17.200
13	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR verlenging inhuur BOA	-	46.000	46.000
14	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR TONK	-	13.700	13.700
15	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR extra inhuur verkiezingen	-	24.000	24.000
16	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR inhuur Klanten Contact Centrum	-	10.200	10.200
17	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR schuldenproblematiek	-	7.100	7.100
18	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR team Omgevingsvergunningen	-	76.300	76.300
19	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR budget Arbo	-	6.100	6.100
20	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR communicatie medewerker duurzaamheid	-	29.500	21.174
21	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR incidentele inzet VTH taken	-	132.000	55.528
22	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR inhuur Maatschappij	-	9.000	9.000
23	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR uitvoeringsplan Informatieveiligheid	-	40.600	40.600
24	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR uitvoeringsplan Fiscale Control	-	7.600	15.300
25	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR dashboard dienstverlening	-	5.200	5.200
26	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR inhuurkosten TOZO Corona	-	54.200	52.500
27	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR digitaliseren bouwdossier	-	31.400	42.700
28	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR implementatie omgevingswet	16.000	70.000	106.600
29	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR luchtfoto's	-	200	200
30	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR woonzorgopgave	-	30.000	6.700
31	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR I&A software	-	20.300	20.300
32	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR I&A E-diensten	-	10.200	10.200
33	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR I&A licenties	-	20.800	20.800
34	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR digitale toegankelijkheid	-	11.200	11.200
35	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR urgentieaanvragen woningen	-	7.000	7.000
36	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR vergunningsaanvragen ruimtelijke keten	-	15.300	15.300
37	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR onregelmatigheidstoeslag BOA's	-	18.000	18.000
38	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR beveiliging	-	7.100	7.100
39	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	verkoop de Meijle afwaardering	-	103.100	-
40	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	begeleiding ingenieursbureau Rhoonse stort	-	10.000	2.500
41	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	marktinitiatieven	-	60.000	-
42	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	6.095.400	15.622.600	871.666
43	Buitenruimte	project CmK-3 - kerkenvisie	-	33.000	-
44	Buitenruimte	onderhoud kunstobject Rode Boog	-	15.000	-
45	Buitenruimte	volksfeesten	-	20.000	-
46	Buitenruimte	storting bijdrage renovatie gemaal kerkstraat	-	465.000	407.100
47	Buitenruimte	uitvoering klimaatagenda	-	164.200	16.400
48	Buitenruimte	duurzaamheidseducatie	10.000	5.000	
49	Buitenruimte	uitvoering RREW	-	241.500	30.329
50	Buitenruimte	energietransitie thema opwekken	-	57.000	4.331
51	Buitenruimte	energietransitie thema besparen	-	65.000	1.973
52	Buitenruimte	energietransitie thema warmte	-	79.000	-
53	Buitenruimte	energietransitie thema klimaatadaptatie	-	100.000	1.455
54	Buitenruimte	energietransitie thema mobiliteit	-	37.000	-
55	Buitenruimte	baggeren, onderhoud Koedoodseplas	55.900	-	-
56	Financiën	nota R&V van vz BTW sportbesluit naar AR	173.300	-	173.332
57	Financiën	nota R&V van vz afw.smaak van poortugaal naar AR	3.700	-	3.730
58	Financiën	omgevingswet Uitwerking omgev.visie	-	30.000	-
59	Financiën	wonen actualisatie woonvisie	-	30.000	30.000
60	Financiën	omgevingsvisie projectbudget	-	24.700	15.000
61	Financiën	verkeersveiligheid	-	30.000	-
62	Financiën	wonen: onderzoek en samenwerking	-	10.000	-
63	Financiën	opstellen visie Rand van Rhoon	-	40.000	-
64	Financiën	wonen: regionale samenwerking	-	20.000	20.000

65	Educatie	geoormerkte gelden onderwijsachterstand	-	209.000	209.000
66	Sociaal Domein	tegemoetkoming woonlasten	-	39.000	145.500
67	Sociaal Domein	brede aanpak van dak- en thuisloosheid	-	32.000	-
68	Sociaal Domein	dekking bijdrage BAR toeslagenaffaire	-	-14.200	-14.200
69	Sociaal Domein	dementievriendelijke samenleving	-	10.000	5.857
70	Sociaal Domein	definitieve jaarrekening/extra aanpak wachtlijsten jeugd	-	189.200	189.200
71	Sociaal Domein	aanpak eenzaamheid	-	46.900	22.660
72	Sociaal Domein	priklokatie Hofhoek	-	2.500.000	2.421.500
73	Sociaal Domein	vaccinatie meningokokken	-	7.000	7.000
74	diversen	kosten corona (zie rapportage)	-	-	1.024.100
Totaal incidentele lasten exploitatie			**6.450.700**	**21.422.300**	**6.706.929**

nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na wijziging	jaarrekening
75	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	overheveling van vz wethouderspensioenen naar res	88.100	88.100	-
76	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	op peil brengen voorziening burgemeester	5.100	-	-
77	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	marktinitiatieven	-	-	-
78	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	6.083.400	15.564.600	1.241.703
79	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	verkoop de Meijle	-	1.000.000	896.952
80	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	winstuitkering Essendael	600.000	600.000	1.300.000
81	Buitenruimte	afkoopsom waterschap Rhoonse Baan	-	100.000	100.000
82	Buitenruimte	bijdrage waterschap gemaal kerkstraat	-	465.000	407.100
83	Buitenruimte	bijdrage van rijk RREW	-	241.500	30.329
84	Financiën	van vz afwikkelingskosten smaak van poortugaal naar AR	-	3.700	3.730
85	Financiën	van vz BTW sportbesluit naar AR	-	173.300	173.332
86	Educatie	geoormerkte gelden onderwijsachterstand	-	209.000	209.000
87	Sociaal domein	storting baten vergunninghouders in res sociaal deelf.	10.000	10.000	10.000
88	Sociaal domein	vergoeding GGD priklokatie Hofhoek	-	2.500.000	2.408.800
89	diversen	baten corona (zie rapportage)	-	-	1.072.200
Totaal incidentele baten			**6.786.600**	**20.955.200**	**7.853.146**

nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na wijziging	jaarrekening
90	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	overhevelen wethouderspens nieuw van vz naar res	88.100	88.100	-
91	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	storting in de reserve rekenkamer	-	8.100	8.100
92	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	-	-	1.516.952
93	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	175.200	-	-
94	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Berns	-	-	5.262
95	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	25.000	25.000	25.000
96	Buitenruimte	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	21.500	21.500	21.500
97	Buitenruimte	ovh bedrag 1e wijz van voorziening afval	-	600.000	600.000
98	Financien	van reserve landschapstafel naar AR	79.800	79.800	79.832
99	Financien	van vz afw.smaak van poortugaal naar AR	3.700	3.700	3.730
100	Financien	vz BTW sportbesluit naar AR	173.300	173.300	173.332
101	Financien	nota R&V van reserve ruimtelijke visie naar AR	24.100	24.100	24.050
102	Financien	res grootonderhoud gebouwen	10.800	10.800	10.800
103	Financien	van AR naar reserve betaalbare woningen	-	1.500.000	1.500.000
104	Financien	van AR naar reserve duurzaamheid (enecodividend)	133.900	133.900	133.900
105	Financien	van AR naar reserve duurzaamheid	-	2.500.000	2.500.000
106	Financien	vorming reserve overrente	-	1.900.000	1.900.000
107	Financien	vorming reserve prognose de Omloop	-	3.700.000	3.700.000
108	Financien	reserve Innovatie/preventiesub	-	700.000	700.000
109	Financien	reserve kapitaallasten groen	-	150.000	150.000
110	Sociaal Domein	reserve groot onderhoud gebouwen	34.000	34.000	24.000
111	Sociaal Domein	dotatie reserve groot onderhoud zorg Portland	10.000	10.000	10.000
112	Sociaal Domein	reserve Sociaal Deelfonds	-	285.000	285.000
113	Sociaal Domein	aanvulling storting in de res Sociaal Deelfonds	-	313.000	313.000
114	Sociaal Domein	op peil brengen reserve	-	-	400.000
Totaal incidentele stortingen in reserves			**779.400**	**12.260.300**	**14.084.458**

nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na wijziging	jaarrekening
115	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	omgevingswet	16.000	16.000	16.000
116	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	SPP	-	44.200	-
117	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	reserve rekenkamer	-	8.100	8.100
118	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	uitvoeringsplan Fiscale Control	-	7.600	-
119	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	project GIDS	-	75.000	-
120	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	digitaliseren bouwdossier	-	31.400	-
121	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	implementatie omgevingswet	-	70.000	-
122	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	onttrekking wethouderspensioenen	77.500	77.500	55.069
123	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	reserve onderhoud gebouwen	-	25.000	25.000
124	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	reserve ontw.projecten vrije reserve	187.200	-	553.001
125	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploities	-	58.000	-
126	Buitenruimte	Koedoodseplassen	55.900	55.900	55.000
127	Buitenruimte	ophogen voorziening afvalstoffenheffing	-	600.000	540.900
128	Buitenruimte	volksfeesten	-	20.000	-
129	Buitenruimte	uitvoering klimaatagenda	-	507.300	84.051
130	Buitenruimte	omvorming hagen naar heesterbeplanting	-	50.000	-
131	Buitenruimte	dekking lagere opbrengst afval obv 21%	-	540.900	540.900
132	Financiën	van AR naar reserve duurzaamheid (enecodividend)	133.900	133.900	133.900
133	Financiën	van algemene reserve naar res duurzaamheid	-	2.500.000	2.500.000
134	Financiën	reserve kapitaallasten groen	-	150.000	150.000
135	Financiën	reserve prognose de Omloop	-	3.700.000	3.700.000
136	Financiën	reserve Innovatie/preventiesubsidie	-	700.000	731.000
137	Financiën	reserve overrente	-	1.900.000	2.411.000
138	Financiën	van AR naar reserve betaalbare woningen	-	1.500.000	1.500.000
139	Financiën	opstellen visie Rand van Rhoon	-	40.000	-
140	Financiën	omgevingsvisie projectbudget	-	24.700	-
141	Financiën	Wonen: onderzoek en samenwerking	-	10.000	-
142	Financiën	project dementievriendelijke samenleving	-	10.000	-
143	Financiën	verkeersveiligheid	-	30.000	-
144	Financiën	Wonen: regionale samenwerking	-	20.000	-
145	Financiën	van reserve ruimtelijke visie naar AR	24.100	24.100	24.050
146	Financiën	van reserve landschapstafel naar AR	79.800	79.800	79.832
147	Sociaal Domein	storting in de reserve Sociaal Deelfonds	-	285.000	285.000
148	Sociaal Domein	aanvulling storting in de res Sociaal Deelfonds	-	313.000	313.000
149	Sociaal Domein	dekking GRJR begr 2021 reserve SD	598.000	313.000	598.000
150	Diverse		-	-	175.465
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves			**1.172.400**	**13.920.400**	**14.479.268**
Saldo incidentele lasten en baten			**-728.900**	**-1.193.000**	**-1.541.028**

Toelichting:

1. Kosten voor activiteiten rond de verkiezingen
2. Door langdurige uitval van huidige medewerkers en aanhoudende drukte dient de inhuur op bestuur communicatie verlengd te worden tot eind 2021.
3. Ten behoeve van een tijdelijke, gewenste versterking van het regieteam met een adjunct Gemeentesecretaris zijn inhuurkosten gemaakt.
4. Het saldo van de voorziening wachtgeld voormalig wethouders bleek te laag te zijn.
5. De pensioenpremies, die uitgekeerd worden aan de voormalig wethouders, worden gedekt door een onttrekking aan de reserve. Zie ook punt 122.
6. t/m 38. Extra bijdrage aan de GR BAR-organisatie voor noodzakelijke uitvoeringskosten verwerkt via de gemeentelijke bijdrage.
39. verwerkt via de opbrengsten zie ook punt 79.

40. Met de provincie is overeengekomen dat de kosten voor de inhuur van een extern ingenieursbureau voor de projectvoorbereiding herinrichting Rhoonse Stort rechtstreeks door de provincie gefinancierd wordt. Hierdoor vervallen de geplande kosten en inkomsten van € 55.000. De begeleiding van het ingenieursbureau wordt wel door de gemeente opgepakt. Om deze begeleiding goed te organiseren wordt een externe projectleider ingezet. Om deze kosten ad € 10.000 te dekken wordt regisseursbudget ingezet vanuit het programma Buitenruimte.
41. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
42. Voor de verwerking van de grondexploitaties.
43. t/m 45. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
46. Het gemaal Kerkstaat wordt gerenoveerd. Het Waterschap Hollandse Delta betaalt 78,78% van de totale kosten. Zie ook punt 82.
47. t/m 54. Door vaststelling van de klimaatagenda zijn kaders gesteld voor de invulling aan de doelstellingen om te komen tot de vastgestelde reductie van uitstoot van broeikasgas. Deze kosten zijn voor de uitvoering van deze klimaatagenda en worden gedekt uit de reserve duurzaamheid. Zie ook punten 104,105, 132 en 133.
55. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
56. In de raadsvergadering van 29 juni 2020 is de nota Reserves en Voorzieningen 2020 – 2023 vastgesteld. Besloten is enkele reserves/voorzieningen op te heffen. Ook is besloten enkele nieuwe reserves te vormen en deze te vullen door onttrekkingen uit de Algemene reserve. Zie ook de punten 57, 84, 85, 99, 100, 101, 103, 104, 105, 132, 133, 138, 145, 146.
57. zie punt 57.
58. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
59. uitvoeringskosten ten aanzien van woonopgave.
60. Projectbudget voor begeleiding in uitvoeren woonvisie.
61. t/m 63. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
64. Uitgaven in regionaal verband voor samenwerking.
65. Gemeenten krijgen geoormerkt geld voor het bestrijden van onderwijsachterstanden, dit zijn de OAB-middelen. Zie ook punt 86.
66. Vanaf maart 2021 is de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) in werking getreden. Deze regeling biedt een tegemoetkoming voor noodzakelijke kosten voor huishoudens, die door de crisis te maken krijgen met terugval in inkomen en daardoor noodzakelijke woonlasten niet meer kunnen betalen. Het gaat hierbij om woonlasten als huur of hypotheek en kosten voor gas, water, licht en internet. Het betreft een eenmalige tegemoetkoming van € 1.500 of € 3.000, afhankelijk van de hoogte van noodzakelijke kosten van de aanvrager. In de raadsinformatiebrief van 15 juni is de gemeenteraad geïnformeerd over de beleidsregels TONK.
67. Lasten zijn dit jaar niet gerealiseerd.
68. zie punt 6.

69. De gemeente is vanaf november 2021 extra investeren in het creëren van een dementievriendelijke samenleving in Albrandswaard.
70. De definitieve jaarrekening van de GR Jeugdhulp Rijnmond 2020 is circa 6 miljoen hoger dan de voorlopige jaarrekening. Dit heeft te maken met hogere kosten voor het landelijk contract en ambulante specialistische jeugdhulp, voor Albrandswaard betreft dit een extra bijdrage van € 71.100. Voor 2021 is de begroting van de GRJR gewijzigd, het gaat om een extra investering van 7,5 miljoen om de wachtlijsten te verlagen. De bijdrage van Albrandswaard hierin is € 118.100. Dekking hiervoor zijn de extra middelen die bij de meicirculaire vanuit het Rijk zijn ontvangen voor de aanpak van de wachtlijsten.
71. Het college heeft besloten om € 46.900 uit de Coronamiddelen toe te voegen aan het budget van Albrandswaard tegen eenzaamheid. Met deze middelen wordt de aanpak eenzaamheid per direct geïntensiveerd om de gevolgen van de Coronamaatregelen te bestrijden.
72. Dit betreft de kosten voor de exploitatie van de priklocatie aan de Hofhoek inclusief opbouw en afbraak. De afbraakkosten zijn geraamd. De kosten worden budgetneutraal doorbelast aan GGD Rotterdam.
73. Met ingang van 1 januari 2021 wordt de uitvoering van de vaccinatie tegen meningokokken (MenACWY) overgedragen aan de gemeenten. De daarmee gemoeide middelen worden toegevoegd aan de reeds eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het rijksvaccinatieprogramma (RVP).
74. Zie Paragraaf 8 Corona.
75. Overheveling heeft niet plaats gevonden.
76. Aanvulling bleek niet nodig.
77. Geen markt initiatieven ontwikkeling in 2021.
78. Opbrengsten uit grondexploitaties.
79. Opbrenghst uit verkoop grond de Meijle en winstname Essendael.
80. Tussentijdse winstneming Essendael.
81. In 2021 is het beheer van een deel van de Rhoonse Baan in de buurt van Portland door het waterschap Hollandse Delta overgedragen aan de gemeente. De afkoopsom is betaald voor achterstallig onderhoud.
82. Zie punt 46.
83. In 2021 is budget beschikbaar gesteld door de rijksoverheid om met name ook voor huurwoningen acties uit te werken in het kader van de energiereductie.
84. en 85. Zie punt 56.
86. Zie punt 65.
87. Storting in onderhoudsreserve..
88. Zie punt 72.
89. Zie punt 74.
90. Zie punt 75.

91. Storting in reserve rekenkamer zoals vastgesteld in resultaatbestemming jaarrekening 2020.
92. zie punt 79.
93. Storting heeft niet plaats gevonden.
94. Kleine aanvullende uitgaaf.
95. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
96. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
97. Betreft bestemming van ontvangen Eneco gelden.
98. t/m 101 Zie punt 56.
102. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
103.t/m 105 Zie punt 56.
106. t/m 109. Betreft bestemming van ontvangen Eneco gelden.
110. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
111.Zie punt 87.
112. Storting in reserve rekenkamer zoals vastgesteld in resultaatbestemming jaarrekening 2020.
113. Storting in reserve rekenkamer zoals vastgesteld in resultaatbestemming jaarrekening 2020.
114. Overtollig geld sociale reserve naar algemeen reserve.
115. Ten behoeve van de implementatie van de omgevingswet is de bijdrage aan de BAR-organisatie incidenteel verhoogd. Deze verhoging wordt gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve.
116. Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
117. Zie punt 91.
118. t/m 121 Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
122. Zie punt 5.
123. Zie punt 95.
124. Afdracht grondexploitaties.
125. Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
126. Onttrekking baggeren.
127. Betreft bestemming van ontvangen Eneco gelden.
128. Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
129. Onttrekking kosten klimaatdoelen.
130. Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
131. t/m 138 Betreft bestemming van ontvangen Eneco gelden.
139. t/m 144 Onttrekking heeft niet plaats gevonden.
145. en 146. Zie punt 56.
147. Zie punt 112.
148. Zie punt 113.
149. Dekking extra budget GRJR
150. Diverse kleien onttrekkingen

Voor de kosten/baten Corona wordt verwezen naar Paragraaf 8 – CORONA.

Voor het begrip incidenteel worden twee verschillende definities gebruikt. Wanneer een overschrijding op een bestaand budget geen gevolgen heeft voor de begroting van het volgende jaar, wordt deze overschrijding door de gemeente gezien als incidenteel. Immer alleen in dit boekjaar heeft het gevolgen en niet voor de jaren daarop. De commissie Besluit Begroting en Verantwoording is van mening dat budgetverschillen op activiteiten inzake structureel beleid naar hun aard structureel blijven. Wanneer in de jaarrekening een overschrijding geconstateerd is op een bepaald taakveld en deze overschrijding hoeft niet te worden geraamd in de begroting van het volgende jaar, is dit voor de gemeente een incidentele overschrijding en voor de provincie een structurele overschrijding. Bij de bepaling of het rekeningresultaat structureel is, zal de provincie daarom een andere conclusie trekken dan de gemeente.

structureel rekeningsaldo bedragen x € 1.000

	begroting 2021	begroting na wijziging	jaarrekening 2021
saldo van baten en lasten	-993	-2.805	109
toevoegingen en onttrekkingen aan reserve	-508	-1.649	-1.129
saldo na bestemming	-485	-1.156	1.238
waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-729	-1.193	-1.541
structureel saldo	-1.214 nadelig	-2.349 nadelig	-303 nadelig

Structurele stortingen en onttrekkingen reserves

Voor een overzicht van structurele stortingen en onttrekkingen in de reserves wordt verwezen naar het overzicht op pagina 170.

6 - WNT-verantwoording 2021 Gemeente Albrandswaard

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

Het voor gemeente Albrandswaard toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.C.M. Cats	L. Groenenboom
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.650,28	88.462,26
Beloningen betaalbaar op termijn	21.747,48	16.427,16
Subtotaal	*140.397,76*	*104.889,42*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	**140.397,76**	**104.889,42**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2020 in fte	1	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.967,13	87.432,15
Beloningen betaalbaar op termijn	20.392,20	15.529,32
Subtotaal	*139.359,33*	*102.961,47*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Totale bezoldiging 2020	**139.359,33**	**102.961,47**

7 – RECHTMATIGHEID

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

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

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

1. De volgende begrotingsafwijkingen zijn in beginsel niet-rechtmatig.
    a. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving(subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.
    b. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geenvoorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.
    c. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.
    d. Kostenoverschrijdingen, geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar, betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing).Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voordat verantwoordingsjaar.

Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.

e. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen ofwel totaal geautoriseerd krediet),waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf.

2. De volgende begrotingsafwijkingen zijn in beginsel rechtmatig.
    a. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
    b. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.
    c. Kostenoverschrijdingen, geconstateerd na het verantwoordingsjaar, betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing).Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voordat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.
    d. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen ofwel totaal geautoriseerd krediet),waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in de volgende jaren.

Op het niveau van de doelstellingen dienen volgens het controleprotocol alle budgetafwijkingen groter dan € 50.000 goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen en toegelicht. Van elke afzonderlijke budgetafwijking wordt aangegeven of deze rechtmatig of onrechtmatig is.

Programmarekening (begrotingscriterium)

In de volgende tabel zijn de lasten van 2021 opgenomen en vergeleken met de begroting na wijziging.

Begrotingsrechtmatigheid	Begroting 2021		Rekening 2021		Afwijkingen		meenemen in rechtmatigheid
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.809.000	644.100	5.180.322	1.177.784	-371.322	533.684	0
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	17.213.200	17.921.800	4.527.195	4.867.513	12.686.005	-13.054.287	0
Buitenruimte	17.701.800	8.824.200	16.491.408	8.517.807	1.210.392	-306.393	0
Financiën	630.000	177.000	20.766	216.680	609.234	39.680	0
Educatie	2.686.100	374.100	2.864.435	475.757	-178.335	101.657	0
Sport	1.603.700	350.500	1.859.266	691.912	-255.566	341.412	68.486
Sociaal Domein	25.213.100	8.460.500	25.393.542	9.580.535	-180.442	1.120.035	0
Algemene dekkingsmiddelen	209.900	38.443.200	339.293	39.832.651	-129.393	1.389.451	0
Overhead	7.842.500	13.800	8.088.488	39.549	-245.988	25.749	0
Vpb	30.000	0	7.426	0	22.574	0	0
Onvoorzien	75.000	0	0	0	75.000	0	0
Totaal	**78.014.300**	**75.209.200**	**64.772.143**	**65.400.189**	**13.242.157**	**-9.809.011**	**68.486**

Uit deze tabel blijkt dat de programma's Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur, Educatie, Sport, Sociaal Domein, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead overschrijdingen laten zien die verklaard dienen te worden. De overige programma's en onderdelen laten geen overschrijdingen zien. De uitgaven van deze programma's zijn daarmee rechtmatig.

De overschrijding op **programma 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur** bedraagt per saldo € 371.322 en wordt met name veroorzaakt door de fcl Bestuur. We noemen de belangrijkste onderdelen per taakveld hieronder zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen:

Taakveld 0.1 Bestuur

De overschrijding op dit taakveld bedraagt € 316.706 ontstaat door een afwijkende toerekening van uren vanuit de BAR dan begroot. De uren zijn lager via de BAR doorbelast maar meer direct op projecten geschreven. Dit heeft als effect dat de doorbelasting naar programma's lager is en de kosten daardoor in programma 1 hoger zijn. Onderstaand geven we het effect weer over de programma's per taakveld.

Programma	Taakveld	effect doorverdeling naar taakvelden
1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	0.1 Bestuur	-453.245
	0.2 Burgerzaken	25.580
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	232
	1.2 Openbare orde en veiligheid	4.547
subtotaal		***-422.887***
2 Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	10.670
	3.1 Economische ontwikkeling	5.460
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	888
	8.1 Ruimtelijke ordening	30.385
subtotaal		***47.402***
3 Buitenruimte	0.2 Burgerzaken	15.646
	1.2 Openbare orde en veiligheid	752
	2.1 Verkeer en vervoer	69.134
	2.2 Parkeren	440
	2.4 Economische havens en waterwegen	959
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.094
	5.5 Cultureel erfgoed	1.210
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	66.358
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	517
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	364
	7.2 Riolering	4.719
	7.3 Afval	1.393
	7.4 Milieubeheer	10.788
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	12.573
	8.1 Ruimtelijke ordening	2.964
	8.3 Wonen en bouwen	20.679
subtotaal		***210.591***
5 Educatie	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.300
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.561
subtotaal		***6.861***
6 Sport	5.1 Sportbeleid en activering	3.206
	5.2 Sportaccommodaties	10.424
subtotaal		***13.630***
7 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	5.952
	6.2 Wijkteams	22.479
	6.3 Inkomensregelingen	23.949
	6.5 Arbeidsparticipatie	42.634
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	15.829
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	11.487
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	6.183
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.813
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	2.562
	7.1 Volksgezondheid	3.261
subtotaal		***136.148***
9 Overige Baten en Lasten	0.61 OZB woningen	4.929
	0.62 OZB niet-woningen	3.326
subtotaal		***8.255***
totaal		**0**

Hier staat tegenover dat er een hogere doorbelasting is van uren direct op projecten dan begroot namelijk een overschrijding van € 541.580.

Wanneer we deze afzetten tegen bovenstaande doorbelasting (€ 453.245) geeft dat een effect van overschrijding van € 88.335.

Bij het opstellen van de jaarrekening van de BAR is een aanvullende last voor Albrandswaard gemeld van € 67.300. Per saldo resteert daarmee een onverklaard saldo van € 21.035. Wat kleiner is dan € 50.000 en derhalve niet nader is geanalyseerd.

Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen programma 1 allen als een 2a budgetafwijking. De overige verschillen zijn onderling allen kleiner dan € 50.000.

De overschrijding op **programma 5 Educatie** bedraagt per saldo € 178.335
en wordt ook door verschillende mutaties veroorzaakt. We noemen de belangrijkste onderdelen per taakveld hieronder zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen:

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
fcl 648030 SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage (OAB) overschrijding ad € 137.647 -/-, deze overschrijding wordt gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten en classificeren wij daarom als een 2b overschrijving.
Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 5.6 Media
fcl 651060 Wijkcentrum Poortugaal -/- € 50.145 nadelig
De Overschrijding komt door het beschikbaar te stellen van middelen om maatschappelijke organisaties te ondersteunen om de gevolgen van de COVID-maatregelen op te vangen, zodat het voorzieningenaanbod voor inwoners op peil blijft. Op basis van de signalen van onze maatschappelijke partners hebben we een inschatting gemaakt van de te verwachten kosten voor subsidie om de doorlopende kosten van de wijkcentra op te vangen. Administratief is deze begrotingswijziging niet verwerkt echter in de raadsvergadering van 5 juli 2021 is € 45.000 beschikbaar gesteld. De overschrijding valt hierna binnen de grens van € 50.000.

Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld niet als een budgetafwijking.

De overschrijding op **programma 6 Sport** bedraagt per saldo € 255.566
en wordt ook door veel verschillende mutaties veroorzaakt. We noemen de belangrijkste onderdelen per taakveld hieronder zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen:

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties
fcl 653061 Campus Portland Sportzaal overschrijding ad € 50.640 -/- van de overschrijding is 45.486 aan te merken als een 1b overschrijding. Het restant betreffen kleine verschillen maar is kleiner dan € 50.000.

fcl 653168 Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal velden overschrijding ad € 66.919 -/-, de hogere lasten zijn gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten.
fcl 653060 Sporthal Rhoon overschrijding ad € 83.121 -/-, van de overschrijding is 23.000 aan te merken als een 1a overschrijding. De overige post komt op een 2b classificatie namelijk onvoorziene omstandigheden in de fundering.
Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking. Met uitzondering van een aantal posten die hierboven zijn benoemd voor een bedrag ad € 68.486

De overschrijding op **programma 7 Sociaal Domein** bedraagt per saldo € 180.442
en wordt ook door veel verschillende mutaties veroorzaakt. We noemen de belangrijkste onderdelen per taakveld hieronder zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen:

Afwijkingengen lasten per taakveld		Analyseren voor rechtmatigheid
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	82.456	Nee
6.2 Wijkteams	-5.971	Nee < € 50.000
6.3 Inkomensregelingen	-837.787	Ja
6.4 Begeleide participatie	11.232	Nee
6.5 Arbeidsparticipatie	121.624	Nee
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	72.083	Nee
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	307.851	Nee
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-1.071.672	Ja
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	48.145	Nee
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	882.808	Nee
7.1 Volksgezondheid	208.789	Nee
Totaal	**-180.442**	

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen
Overschrijding ontstaat voornamelijk door hogere uitgaven aan de Wet BUIG uitkeringen en de regeling TONK gezamenlijk € 883.200, dit betreffen open einde regelingen.
Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
Overschrijding ontstaat voornamelijk door hogere uitgaven aan Lokale Jeugdhulp ZIN en Specialistische jeugdvoorzieningen in natura gezamenlijk € 1.136. , dit betreffen open einde regelingen.

Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

De overschrijding op het onderdeel **Algemene dekkingsmiddelen** ad € 129.393 betreft een hogere doorbelasting van de bijdrage aan de BAR aan dit onderdeel. De hogere doorbelasting heeft tot gevolg dat de doorbelasting aan het onderdeel bijdrage BAR uren lager is. Het betreft dus een verschuiving tussen programma 1 en het onderdeel Overhead. Daarnaast is er een overschrijding op de kostendrager Bestuursondersteuning. Het grootste deel hiervan betreft Corona gerelateerde kosten.

Taakveld 0.5 Treasury
fcl 691101 Toerekenen rente vanuit Activa -/- € 69.065 nadelig
fcl 691102 Toerekenen rente overig -/- 64.535 nadelig
Voor de financiële analyse van de afwijking verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten (overzicht B&L).
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking.

De overschrijding op het onderdeel **Overhead** ad € 245.989 betreft een hogere doorbelasting van de bijdrage aan de BAR aan dit onderdeel. De hogere doorbelasting heeft tot gevolg dat de doorbelasting aan het onderdeel bijdrage BAR uren lager is. Het betreft dus een verschuiving tussen programma 1 en het onderdeel Overhead. Daarnaast is er een overschrijding op de kostendrager Bestuursondersteuning. Het grootste deel hiervan betreft Corona gerelateerde kosten. Tot slot is er een overschrijding aan doorbelasting Hofhoek om het pand in oude staat terug te brengen. Deze kosten waren geraamd bij het krediet. Zie hiervoor ook de uitwerking onder taakveld 0.1 in programma 1.
Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking.

Investeringen (begrotingscriterium)

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

Stand van zaken kredieten op totaalniveau

Omschrijving	Investerings-krediet	2020	totaal uitgaven t/m 2020	2021	totaal uitgaven t/m 2021	Beschikbaar per 31 dec 2021
AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon	149.800	-	-	15.500	15.500	134.300
AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon (bate)	-74.900	-	-	-	-	-74.900
saldo Fietsverbinding Park Rhoon	**74.900**	**-**	**-**	**15.500**	**15.500**	**59.400**
Agrarische percelen polder Albrandswaard	**-**	**-**	**-**	**234.400**	**234.400**	**-234.400**
Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	-	-	-	81.900	81.900	-81.900
Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate)	-	-	-	-81.900	-81.900	81.900
Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	-	-	-	68.200	68.200	-68.200
Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	-	-	-	-68.200	-68.200	68.200
Ventilatie scholen De Parel	-	-	-	159.000	159.000	-159.000
Ventilatie scholen De Parel (bate)	-	-	-	-159.000	-159.000	159.000
Ventilatie scholen Het Lichtpunt	-	-	-	113.500	113.500	-113.500
Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	-	-	-	-113.500	-113.500	113.500
Saldo ventilatieprojecten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw	2.048.400	463.800	2.002.100	5.500	2.007.600	40.800
Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw (bate)	-	-43.700	-	-500	-500	500
Nieuwbouw gymzaal Rhoon installatie	381.200	296.000	372.100	59.500	431.600	-50.400
Nieuwbouw gymzaal Rhoon installatie (bate)	-	-27.900	-	-5.600	-5.600	5.600
Nieuwbouw gymzaal Rhoon inrichting	95.000	45.400	95.000	-	95.000	-
saldo Nieuwbouw gymzaal Rhoon	**2.524.600**	**733.600**	**2.469.200**	**58.900**	**2.528.100**	**-3.500**
Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	**50.000**	**-**	**-**	**125.500**	**125.500**	**-75.500**
Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop	**50.000**	**-**	**-**	**137.900**	**137.900**	**-87.900**
Huis van Albrandswaard grond	885.000	-	851.700	8.100	859.800	25.200
Huis van Albrandswaard grond (bate)	-64.800	-	-64.800	-	-64.800	-
Huis van Albrandswaard bouw	9.960.000	-	9.164.800	971.500	10.136.300	-176.300
Huis van Albrandswaard installatie	2.448.000	-	1.649.300	708.400	2.357.700	90.300
Huis van Albrandswaard inrichting	308.000	-	3.500	321.300	324.800	-16.800
Huis van Albrandswaard buitenruimte	1.813.000	-	1.310.300	145.900	1.456.200	356.800
saldo Huis van Albrandswaard	**15.349.200**	**-**	**12.914.800**	**2.155.200**	**15.070.000**	**279.200**

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

De agrarische percelen polder Albrandswaard betreffen een overname uit het Grondbedrijf en is daar een voordeel. Eveneens is deze uitname gemeld in het MP) 2021 welke op 5 juli 2021. Deze investering telt derhalve niet mee voor het rechtmatigheidsoordeel.

De ventilatieprojecten zijn uitgegeven, echter hier tegenover is een subsidie ontvangen en zijn dus budget neutraal.

Nieuwbouw gymzaal Rhoon, overschrijding wordt grotendeels gedekt door SPUK regeling en valt daarmee in een overschrijding kleiner dan € 50.000.

Voorbereiding verplaatsen sportpark Omloopseweg € 75.500
Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop € 87.900
De raad is geïnformeerd middels een RIB over sportcomplex de Omloopseweg. In dit RIB is een overschrijding van € 75.000 gemeld. De overschrijding volgt uit de aanwijzing van de provincie van sportcomplex de Omloopseweg als woningbouw locatie eind 2021. Voor deze locatie is eveneens een bestemmingsreserve gevormd ad € 3,7 miljoen. Desalniet te min is er te laat aanvullend krediet aangevraagd, Derhalve kwalificeren wij de overschrijding als onrechtmatig. Overschrijding totaal (€ 75.500 + € 87.900) € 163.400 -/- gemeld in RIP € 75.000 is € 88.400. Dit bedrag nemen wij mee als onrechtmatig in de jaarrekening.

Huis van Albrandswaard als alle deelkredieten worden meegerekend is het totale project binnen het krediet gerealiseerd en rechtmatig.

Aanbestedingen (voorwaardencriterium)

Uit de interne controle op aanbestedingen is de volgende bevinding naar voren gekomen.

Lokale aanbestedingen
Klein Chemch Afvalverwerkingscontract in de periode 1-1-21 t/m 31-12-21 geen rechtmatige verlenging waarde onrechtmatig 7.520, gezien dit een afwijking is op lokaal beleid nemen we dit niet mee als onrechtmatig doordat de overschrijding minder is dan 50.000.

Sociaal domein (voorwaardencriterium)

Uit de interne controle op aanbestedingen zijn de volgende bevindingen naar voren gekomen.
WMO
De eigen bijdrage is niet toegepast bij burgers die 18 jaar worden
onrechtmatigheid 1.026. Gezien dit onder de € 50.000 is zou dit volgens het controleprotocol niet meewegen, echter doordat dit landelijke regelgeving is, kan deze fout niet rechtmatig worden door een drempel in lokaal beleid. Deze fout weegt derhalve mee in het oordeel.

Totaal merken we aan als onrechtmatig:

Programmarekening	68.486
Investeringen	88.400
Sociaal domein	1.026
Totaal onrechtmatig	**157.912**

8 – TAAKVELDEN

nr	omschrijving	jaarrekening 2021 lasten	baten	saldo	Programma
0.1 Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	2.519.375	-711.385	1.807.990	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	926.276	-357.435	568.841	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	322.741	-113	322.628	Buitenruimte
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	363.424	-23.750	339.674	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
0.4	Overhead	8.088.488	-39.549	8.048.940	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.5	Treasury	-14.521	-247.062	-261.583	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.61	OZB woningen	94.571	-4.395.195	-4.300.624	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.62	OZB niet-woningen	63.574	-2.639.917	-2.576.343	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	Buitenruimte
0.64	Belasting overig	195.669	0	195.669	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	0	-32.550.478	-32.550.478	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.8	Overige baten en lasten	20.766	-216.680	-195.914	Financiën
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	7.426	0	7.426	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.10	Mutaties reserves	8.100	-188.398	-180.298	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.10	Mutaties reserves	1.547.214	-553.001	994.213	Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie
0.10	Mutaties reserves	771.500	-1.308.285	-536.785	Buitenruimte
0.10	Mutaties reserves	10.725.644	-11.290.384	-564.740	Financiën
0.10	Mutaties reserves	0	-16.700	-16.700	Educatie
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	Sport
0.10	Mutaties reserves	1.032.000	-1.237.000	-205.000	Sociaal Domein
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	1.137.356	1.137.356	
1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.443.813	-85.355	1.358.458	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	290.859	-23.609	267.250	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	19.804	0	19.804	Buitenruimte
1.2	Openbare orde en Veiligheid	2.860	-14.480	-11.621	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer, wegen en water	4.079.896	-224.671	3.855.225	Buitenruimte
2.2	Parkeren	9.360	0	9.360	Buitenruimte
2.3	Recreatieve havens	0	0	0	Buitenruimte
2.4	Economische Havens en waterwegen	582.524	-4.500	578.024	Buitenruimte
2.5	Openbaar vervoer	50.242	-28.500	21.742	Buitenruimte
3. Economische zaken					
3.1	Economische ontwikkeling	108.777	-21.962	86.815	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	154.112	0	154.112	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	3.667	-7.695	-4.029	Buitenruimte
3.4	Economische promotie	0	0	0	Buitenruimte
4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	Educatie
4.2	Onderwijshuisvesting	607.534	-2.174	605.360	Educatie
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.636.698	-473.583	1.163.115	Educatie
5. Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	110.897	-40.000	70.897	Sport
5.2	Sportaccommodaties	1.748.370	-651.912	1.096.457	Sport
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	81.881	-7.969	73.912	Buitenruimte
5.5	Cultureel erfgoed	49.886	0	49.886	Buitenruimte
5.6	Media	352.634	0	352.634	Educatie
5.6	Media	17.932	-6.250	11.682	Buitenruimte
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.901.696	-22.719	2.878.977	Buitenruimte

nr	omschrijving	jaarrekening 2021 lasten	baten	saldo	Programma
6. Sociaal domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	942.544	-4.748	937.796	Sociaal domein
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	267.569	0	267.569	Educatie
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	112.089	-21.324	90.764	Buitenruimte
6.2	Wijkteams	2.133.071	-136.117	1.996.954	Sociaal domein
6.3	Inkomensregelingen	8.168.787	-6.470.035	1.698.752	Sociaal domein
6.4	Begeleide participatie	9.768	0	9.768	Sociaal domein
6.5	Arbeidsparticipatie	1.073.976	-9.722	1.064.254	Sociaal domein
6.6	Maatwerk-voorzieningen (WMO)	794.217	-1.600	792.617	Sociaal domein
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.507.549	-150.576	3.356.974	Sociaal domein
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.140.372	-103.298	4.037.074	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	39.055	0	39.055	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	18.749	0	18.749	Buitenruimte
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	849.592	0	849.592	Sociaal domein
7. Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	3.734.611	-2.704.439	1.030.172	Sociaal domein
7.2	Riolering	2.429.607	-3.390.427	-960.820	Buitenruimte
7.3	Afval	3.784.305	-4.221.386	-437.082	Buitenruimte
7.4	Milieubeheer	1.028.147	-291.186	736.961	Buitenruimte
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	427.196	-190.194	237.002	Buitenruimte
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.1	Ruimtelijke Ordening	1.466.873	-2.818.397	-1.351.524	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.1	Ruimtelijke Ordening	92.521	-100.872	-8.350	Buitenruimte
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.258.151	-1.448.548	809.603	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	172.998	-540.376	-367.378	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	479.166	0	479.166	Buitenruimte
		78.856.600	-78.856.600	0	

9 – SISA-VERANTWOORDING

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	**Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving** Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 0	€ 15.928	Ja	Ja		
JenV	A12B	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond	€ 21.203	Ja	€ 21.203	Ja	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	94	94	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Nee	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			0	0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 11.636	€ 11.636				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 35.720	€ 35.720	€ 41.616	€ 41.616	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 0	€ 0				
BZK	C1	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*			
			Ja	4.227	4.075			
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/04*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/05*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie *Aard controle R* *Indicator: C1/07*		
		1	RRE besparingsacties (oa besparingsboxen, energiecoaches, groene bon, etc.)	€ 228.331	Nee	€ 258.512		
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Toelichting op afwijkingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*		
		1	*RRE besparingsacties (oa besparingsboxen, energiecoaches, groene bon, etc.)*	€ 345.388	De RRE is aangevraagd voor 100% van de woningeigenaren, dat was een te hoge inschatting. Niet iedereen bleek geïnteresseerd in de actie (63% van de woningeigenaren	Ja		

BZK	**C32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten	Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			1 SUVIS21-00745194	€ 81.908	€ 81.908	Ja		Nee
			2 SUVIS21-00745401	€ 68.245	€ 68.245	Ja		Nee
			3 SUVIS21-00803553	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			4 SUVIS21-00803427	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			5 SUVIS21-00744449	€ 158.951	€ 158.951	Ja		Nee
			6 SUVIS21-00744217	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			7 SUVIS21-00803419	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			8 SUVIS21-00744292	€ 133.461	€ 113.461	Ja		Nee
			9 SUVIS21-00744280	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			10 SUVIS21-00803402	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00449243	€ 36.698	€ 36.698	459	Investeringen zijn vooraf gedaan, maar acties lopen nog waardoor aantal bereikte huishoudens nu nog vrij laag ligt.	Nee
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			45	€ 6.750	€ 5.848	Ja		
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 278.919	€ 0	€ 67.728	€ 145.685		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
			1					
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*		
			€ 0	€ 0	€ 352	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*		
			1					
EZK	**F1**	**Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding**	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend) *Aard controle R* *Indicator: F1/01*					
			€ 479.651					
			Projectnaam/UWHS-nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F1/02*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning *Aard controle R* *Indicator: F1/03*	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/04*	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/05*	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/06*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: F1/07*
			1 UWHS210CEQAVU	€ 479.651	Nee	Nee	Nee	€ 479.651

EZK	F9	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1 Thema Warmte	€ 20.660	€ 20.660	Ja	Binnen het thema warmte is de REAW in de gemeente ingezet voor de inhuur van Over morgen. Zij hebben met data-analyse en interviews een basisdocument gemaakt voor de eerste transitiewijk Portland in de gemeente.	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Ja					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 4.870.636	€ 57.159	€ 203.839	€ 95	€ 44.512	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 38.537	€ 217	€ 0	€ 86.768	€ 1.205	€ 1.524
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 1.973	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 3.000	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 9.560	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 437.491	€ 42.622	€ 8.589	€ 0	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 293.051	€ 26.090	€ 4.312	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 207.281	€ 2.349	€ 7.398	€ 0	€ 0

	Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	2	0	Ja
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	114	6	Ja
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	77	5	Ja
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	53	6	Ja

Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*
€ 0	€ 0	€ 0

	Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				

SZW	G12	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*
			€ 449	€ 0	3

VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 224.444	€ 372.004				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Nieuwbouw gymzaal Rhoon - bouw	€ 6.122	€ 6.122	€ 0	€ 0	Betreft hier nog de laatste uitloop van werkelijke kosten in 2021 met betrekking tot de afronding investering nieuwbouw gymzaal Rhoon. Over de uitloop is correspondentie geweest, de activiteiten zaten in de aanvraag 2020. Naar onze mening is hier derhalve geen sprake van een artikel 13 post.
		2	Reconstructie natuurvelden de Polder	€ 10.188	€ 10.188	€ 0	€ 0	
		3	Renovatie zwembad 2e fase	€ 149.020	€ 149.020	€ 0	€ 0	
		4	Zwembad - exploitatie en beheer	€ 66.257	€ 0	€ 66.257	€ 0	
		5	Sporthal Rhoon - exploitatie en beheer	€ 18.962	€ 0	€ 18.962	€ 0	
		6	Sporthal Portland - exploitatie en beheer	€ 5.828	€ 0	€ 5.828	€ 0	
		7	Gymlokaal Rhoon - exploitatie en beheer	€ 3.600	€ 0	€ 3.600	€ 0	
		8	Gymlokaal Poortugaal - exploitatie en beheer	€ 4.659	€ 0	€ 4.659	€ 0	
		9	Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal -	€ 2.304	€ 0	€ 2.304	€ 0	
		10	Sportcomplex korfbal Poortugaal - exploitatie en beheer	€ 2.382	€ 0	€ 2.382	€ 0	
		11	Sportcomplex omloopseweg Rhoon velden - exploitatie en beheer	€ 21.273	€ 0	€ 21.273	€ 0	
		12	Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal velden - exploitatie en beheer	€ 25.898	€ 0	€ 25.898	€ 0	
		13	Berekening mengpercentage	€ 55.511	€ 0	€ 0	€ 55.511	
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1035527	€ 85.142	€ 0	€ 40.000	€ 0	€ 60.000
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1035527	Nee				
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 9.062	Nee	Nee			
VWS	**H16**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**	Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*			
		1	2020	niet van toepassing				
		2	2021	SPUKIJZ21R2014	€ 96.491			
			Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/05*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H16/07*	Betreft jaar? *Aard controle R* *Indicator: H16/08*	
		1	Zwembad Albrandswaard	€ 96.491	€ 96.491	€ 0	2021	

BIJLAGEN

BIJLAGE 1 – STAAT VAN DE GEMEENTE

Financiën		TOELICHTING
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2022 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025		De begroting 2022 is sluitend maar 2023 is erg wankel in evenwicht en volgens beoordeling van de provincie niet sluitend. Gelukkig laten de jaren 2024 en verder vooralsnog ook een voordelig saldo zien zodat de onduidelijke extra kosten Corona en toenemende kosten voor zorg en nieuwe aanbestedingen deels opgevangen kunnen worden.
Is er reden voor extra aandacht?	ja	De financiële begroting van Albrandswaard blijft erg afhankelijk van schommelingen in de Algemene Uitkering. Noodzakelijke ombuigingen/bezuinigingen zijn dan vaak nodig om het structureel evenwicht te kunnen blijven bewaren. Extra aandacht op de financiële ontwikkeling blijft nodig.
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		Alle bestemmingsplannen voldoen aan de bepalingen van de Omgevingsverordening.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.
Omgevingsrecht		TOELICHTING
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken beschikt uw gemeente over een actueele uitvoerings- en handhavingsstrategie. De raad is binnen trwee maanden na vaststelling ervan hierover geïnformeerd. Het uitvoeringsprogramma 2021 is voor 1 februari 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 15 juli 2021 geïnformeerd. De evaluatierapportage 2020 is voor 15 juli 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 1 oktober 2021 geínforemeerd.		Handhavingsbeleidsplan Wabo: 2019-2023 gemeente Albrandswaard Vigerend; vastgesteld 11-12-2018, , Er is met het oog op de Omgevingswet en de Wkb een nieuw beleidsplan in de maak. Vergunningenbeleidsplan Wabo 2019-2023: gemeente Albrandswaard Vigerend; vastgesteld 08-01-2019 Er is met het oog op de Omgevingswet en de Wkb een nieuw beleidsplan in de maak. Handhavingsuitvoeringsprogramma Wabo 2021 Vastgesteld door B&W 19-01-2021 Raad geïnformeerd 19-01-2021 Uitvoeringsprogramma Omgevingsvergunningen Wabo 2021 Vastgesteld door B&W 19-01-2021 Raad geïnformeerd 19-01-2021 Jaarverslag VTH-Wabo 2020 gemeente Albrandswaard: (bevat zowel de jaarlijkse evaluatie voor handhaving als vergunningen) Vastgesteld door B&W 20-04-2021 Raad geïnformeerd 20-04-2021
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.
Monumentenzorg		TOELICHTING
De gemeente heeft een adviescommissie die adviseert over uit te voeren werken aan (rijks)monumenten op grond van de Monumentenwet en de samenstelling is deskundig.		In Albrandswaard is Bureau Dorp, Stad + Land aangewezen als Erfgoedcommissie en – adviseur. De aanwijzing is gebaseerd op de Monumentenverordening 2006 van de gemeente Albrandswaard.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.
Archief- en informatiebeheer		TOELICHTING
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde.		Ook in 2021 heeft het covid-19 virus voor vertragingen gezorgd m.b.t. de uitvoering van bepaalde projecten. Eind 2021 is het Handboek Vervanging archiefbescheiden goedgekeurd door de Directieraad en het Dagelijks Bestuur van de BAR-organisatie. Begin 2022 is het handboek naar het college gestuurd ter goedkeuring. Het project digitaliseren van de bouwdossiers is inmiddels van start gegaan. De eerste 500 dozen zijn overgebracht naar het desbetreffende bedrijf. Het wegwerken van de fysieke achterstanden vordert gestaag. Ongeveer 48% is inmiddels weggewerkt. Gestart is met een kwaliteitssysteem informatiebeheer. Hierin zijn onder andere de archieverordeningen, handboek vervanging en het informatiebeveiligingsbeleid opgenomen. Voor het e-depot is een werkgroep actief bezig om de mogelijkheden te onderzoeken. De werkgroep heeft inmiddels al diverse gesprekken gevoerd met leveranciers en instellingen.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand.		**Gevraagde informatie** / **Stand van zaken** Voorsprong per 1 januari 2021 / 1 Fase interventieladder op 1 januari 2021 / Taakstelling gerealiseerd Taakstelling eerste halfjaar 2021 / 20 - 1 = 19 In het eerste halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders / 22 Voorsprong per 1 juli 2021 / 3 Fase interventieladder op 1 juli 2021 / Taakstelling gerealiseerd Taakstelling tweede halfjaar 2021 / 16 - 3 =13 In het tweede halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders / 11 Achterstand per 31 december 2021 / 2 Fase interventieladder op 31 december 2021 / Signaleren Toelichting
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.

BIJLAGE 2 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldgever	Doel van de geldlening of leningnummer		Naam van de geldnemer	Namen van de andere borgen	Door de gemeente gewaar-borgde deel	Rente %	Restantbedrag vande geldlening aan het begin van het dienstjaar 2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Aflosvorm F= fixe L= Lineair A= annuiteit
1.361.340,65	BNG	40.091.014		WBV Poortugaal	WSW	50%	5,03%	428.569	214.284	351.055	175.528	A
952.938,45	NWB	1W0010242RH		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,43%	605.185	302.593	582.504	291.252	A
1.800.000,00	BNG	40.101.565		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,34%	1.800.000	900.000	1.800.000	900.000	F
1.800.000,00	BNG	40.101.566		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,35%	1.800.000	900.000	1.800.000	900.000	F
2.600.000,00	BNG	40.103.164		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,79%	2.600.000	1.300.000	2.600.000	1.300.000	F
2.500.000,00	BNG	40.103.834		WBV Poortugaal	WSW	50%	5,06%	1.669.543	834.772	1.552.394	776.197	A
18.000.000,00	BNG	40.103.839		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,96%	12.820.262	6.410.131	12.183.942	6.091.971	A
2.700.000,00	BNG	40.106.852		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,22%	1.620.000	810.000	1.485.000	742.500	L
3.400.000,00	BNG	40.106.853		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,62%	2.210.000	1.105.000	2.040.000	1.020.000	L
1.429.407,68	BNG	40.68390.01	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	3,55%	723.517	361.758	674.109	337.054	A
1.588.230,76	BNG	406.839.102	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	3,56%	885.123	442.561	835.255	417.628	A
4.750.000,00	BNG	40.103.574		Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	4,69%	3.645.741	1.822.871	3.518.611	1.759.305	A
8.000.000,00	BNG	40.104.025	(Her)financiering	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	5,25%	7.122.013	3.561.006	7.014.118	3.507.059	A
3.342.000,00	NWB	1W0022961		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,80%	938.928	469.464	720.421	360.211	A
2.138.000,00	BNG	40.104.833		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,72%	1.233.462	616.731	1.151.231	575.615	L
11.068.000,00	FMS Wert-	38.429		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,60%	11.068.000	5.534.000	11.068.000	5.534.000	F
20.085.000,00	BNG	40.105.938		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	3,98%	14.059.500	7.029.750	13.390.000	6.695.000	L
20.000.000,00	BNG	40.111.888	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	3,94%	20.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000	F
20.000.000,00	NWB	1W0026847RH	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	1,75%	20.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000	F
6.500.000,00	BNG	40.112.247	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	1,92%	6.500.000	3.250.000	6.500.000	3.250.000	
7.500.000,00	BNG	40.112.991	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	3,83%	7.500.000	3.750.000	7.500.000	3.750.000	
15.000.000,00	BNG	40.113.733		Stichting Wooncompas	WSW	50%	0,27%	15.000.000	7.500.000	15.000.000	7.500.000	F
Leningen geborgd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw met achtervangfunctie Rijk en gemeente								**134.229.842**	**67.114.921**	**131.766.640**	**65.883.320**	
			verdeelsleutel									
43.793.000,00	BNG	WOL.033	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	735.000	367.500	
25.000.000,00	NWB	2-31072	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	420.000	210.000	
25.000.000,00	BNG	40.115.074	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	420.000	210.000	
25.000.000,00	NWB	1-31074	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	420.000	210.000	
9.594.000,00	NWB	10031200	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	161.000	80.500	
25.000.000,00	BNG	40.115.267	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	420.000	210.000	
25.000.000,00	BNG	40.115.266	1,7%	Stichting Havensteder	WSW	50,0%		-	-	420.000	210.000	
7.512.000,00	NWB	NRV13225	9,0%	Stichting Wooncompas	WSW	50,0%		-	-	674.000	337.000	
665.000,00	BNG	WOL.001	100,0%	WBV Poortugaal	WSW	50,0%		-	-	665.000	332.500	
351.000,00	NWB	10031327	100,0%	WBV Poortugaal	WSW	50,0%		-	-	351.000	175.500	
47.387.000,00	BNG	WOL.086	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	50,0%		-	-	252.000	126.000	
13.848.000,00	NWB	10031305	0,5%	Woonzorg Nederland	WSW	50,0%		-	-	74.000	37.000	
Leningen geborgd door Waarborgfonds Sociale Woningbouw > 1 augustus 2021 met verdeelsleutel markwaarde DAEB-bezit betreffende coöperatie								**-**	**-**	**5.012.000**	**2.506.000**	
215.545,61	BNG	4073980	Nw kantoorgeb.	OBD of CED Rijnmond Zd.		100%	5,00%	96.996	96.996	-	-	L
Leningen waarvoor de gemeente garant staat								**96.996**	**96.996**	**-**	**-**	
404.880.463,15							**Totaal**	**134.326.838**	**67.211.917**	**136.778.640**	**68.389.320**	

BIJLAGE 3 – GEGARANDEERDE GELDLENINGEN

Volg nr.	Naam van de geldgever	Gewaarborgd 31-12-2020	Restant 31-12-2021	Bedrag opgebouwde waarde 31-12-2021	Gewaarborgd 31-12-2021
1	STATER Nederland	20.161	158.823	152.990	5.833
2	ING	9.714	2.556		2.556
3	Rabobank	186.175	61.843		61.843
	Totaal	**216.050**	**223.222**	**152.990**	**70.232**

1. Onder Stater vallen de hypotheken die zijn ondergebracht bij Reaal, ABN Amro, ABP en Florius.

BIJLAGE 4 – MUTATIES RESERVES

omschrijving reserve	omschrijving	begroting 2021	werkelijke toevoeging	begroting 2021	werkelijke onttrekking	raadsbesluit
Reserve wethouderspensioenen	overhevelen v Toornburg	88.100	-		55.069	
Reserve rekenkamer	vorming reserve	8.100	8.100			324039
Algemene reserve	primaire begroting			16.000	16.000	194469
Algemene reserve	overhevelen budget project gids			75.000	46.657	324039
Algemene reserve	overh. budget uitvoeringsplan fiscale control			7.600	7.600	324039
Algemene reserve	overhevelen budget impl. omgevingswet			70.000	10.772	324039
Algemene reserve	overh. budget digitaliseren bouwdossiers			31.400	-	324039
Algemene reserve	overhevelen budget SPP			44.200	44.200	324039
Algemene reserve	vorming reserve rekenkamer			8.100	8.100	324039
Reserve wethouderspensioenen	primaire begroting			77.500	-	194469
Totaal programma 1		**96.200**	**8.100**	**329.800**	**188.398**	
Reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve	verkoop de Meijle	896.900	896.952			396750
Reserve strategisch verbinden	Berns	-	2.262			86660
Reserve vitaal Albrandwaard	Berns	-	3.000			86660
Reserve groot onderhoud gebouwen	niet geraamde huurinkomsten Gemeentewerf	25.000	25.000			194469
Reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve	primaire begroting				553.001	194469
Reserve ontwikkelingsprojecten vrije reserve	MPO grex plan spui			58.000	-	286524
Reserve Betaalbare bereikbare woningen	winstuitkering Essendael		620.000			motie
Totaal programma 2		**921.900**	**1.547.214**	**58.000**	**553.001**	
Reserve groot onderhoud gebouwen	weggevallen huurlast fcl 667060	21.500	21.500			19446
Reserve afvalstoffenheffing	correctie van vz afval	600.000	600.000			314375
Algemene reserve	ophogen vz afvalstoffenheffing			600.000	600.000	194016
Algemene reserve	overhevelen budget volksfeesten			20.000	9.034	324039
Reserve baggeren	Koedoodseplassen			55.900	55.000	194469
Reserve duurzaamheid	uitvoering klimaatagenda			507.300	84.051	396750
Reserve beheer openbare ruimte	omvorming hagen naar heesterbeplanting			50.000	-	396750
Reserve afvalstoffenheffing	dekking lagere legesopbrengsten			540.900	540.900	194469
Reserve ruimen begraafplaats Poortugaal	dekking afschrijving			7.500	7.500	194469
Reserve ruimen begraafplaats Rhoon	dekking afschrijving			11.800	11.800	194469
Reserve BOR	vorming reserve		150.000			194016
Totaal programma 3		**621.500**	**771.500**	**1.793.400**	**1.308.285**	
Algemene reserve	opheffen reserve ruimtelijke visie	24.100	24.050			172094
Algemene reserve	opheffen vz smaak van Poortugaal	3.700	3.730			172094
Algemene reserve	opheffen reserve landschapstafel	79.800	79.832			172094
Algemene reserve	opheffen vz BTW sportbesluit	173.300	173.332			172094
Reserve groot onderhoud gebouwen	primaire begroting	10.800	10.800			194469
Reserve Betaalbare bereikbare woningen	vorming reserve	1.500.000	1.500.000			194016
Reserve Duurzaamheid	vorming reserve	2.500.000	2.500.000			194016
Reserve Duurzaamheid	dividend eneco van AR	133.900	133.900			172094
Reserve rentelasten	vorming reserve	1.900.000	1.900.000			nota R&V
Reserve negatieve prognose De Omloop	vorming reserve	3.700.000	3.700.000			194016
Reserve innovatie en preventiesubsidie	vorming reserve	700.000	700.000			194016
Reserve kapitaallasten BOR	vorming reserve	150.000	-			194016
Algemene reserve	enecodividend naar res duurzaamheid			133.900	133.900	172094
Algemene reserve	vorming reserve duurzaamheid			2.500.000	2.500.000	194016
Algemene reserve	vorming reserve rentelasten			1.900.000	1.900.000	194016
Algemene reserve	vorming reserve innovatie en preventiesubsidie			700.000	700.000	194016
Algemene reserve	vorming reserve Betaalbare bereikbare woningen			1.500.000	1.500.000	194016
Algemene reserve	vorming reserve negatieve prognose De Omloop			3.700.000	3.700.000	194016
Algemene reserve	vorming reserve kapitaallasten BOR			150.000	150.000	194016
Algemene reserve	overh.budget proj.dementievriendelijke gem.			10.000	-	324039
Algemene reserve	overh. budget opstellen visie rand van rhoon			40.000	-	324039
Algemene reserve	overh. budget wonen: regionale samenwerking			20.000	13.102	324039
Algemene reserve	overh budget wonen: onderzoek & samenwerking			10.000	-	324039
Algemene reserve	overhevelen budget verkeersveiligheid			30.000	-	324039
Algemene reserve	overhevelen omgevingsvisie projectbudget			24.700	-	324039
Reserve ruimtelijke visie	Opheffen reserve			24.100	24.050	172094
Reserve Landschapstafel io	Opheffen reserve			79.800	79.832	172094
Reserve rentelasten	gedeeltelijke vrijval reserve			511.000	511.000	194016
Reserve nieuwbouw sportzaal Portland	dekking afschrijving			36.100	36.100	194469
Reserve nieuwbouw buitendienst	dekking afschrijving			42.400	42.400	194469
Totaal programma 4		**10.875.600**	**10.725.644**	**11.412.000**	**11.290.384**	
Nieuwbouw school Don Bosco	Dekking afschrijving			9.200	9.200	194469
Nieuwbouw school Valckensteyn	Dekking afschrijving			7.500	7.500	194469
Totaal programma 5		**-**	**-**	**16.700**	**16.700**	
	Geen mutaties					
Totaal programma 6		**-**	**-**	**-**	**-**	
Reserve groot onderhoud gebouwen	niet geraamde huurinkomst fcl 671461	24.000	24.000			194469
Reserve groot onderhoud gebouwen	dotatie groot onderhoud zorg Porland	10.000	10.000			194469
Sociaal deel fonds	primaire begroting	10.000	10.000			194469
Sociaal deel fonds	JR20 resultaatbestemming van AR	598.000	598.000			324039
Algemene reserve	JR20 resultaatbestemming naar reserve SD			598.000	598.000	324039
Sociaal deel fonds	dekking GRJR			598.000	598.000	324039
Sociaal deel fonds	saldo product		390.000			nota R&V
Reserve innovatie en preventiesubsidie	dementievreindelijke gemeente				31.000	2558989
Algemene reserve	dementievreindelijke gemeente				10.000	2558989
Totaal programma 7		**642.000**	**1.032.000**	**1.196.000**	**1.237.000**	
	Geen mutaties					
Totaal programma 9		**-**	**-**	**-**	**-**	
Totaal mutaties reserves		**13.157.200**	**14.084.458**	**14.805.900**	**14.593.768**	

BIJLAGE 5 – TOELICHTING RESERVES

Naam reserve	Algemene Reserve (fcl 84003001)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Algemene reserve						
Doel	Voldoende weerstand bieden aan onverwachte financiële tegenvallers.						
Benodigd saldo	Het benodigd saldo wordt bepaald aan de hand van de risico's die de organisatie loopt. Via een jaarlijkse risicoinventarisatie wordt het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Op basis van deze actualisatie is het benodigde saldo berekend op € 4.799.300. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 17.241.559 en bestaat uit de Algemene reserve ad € 13.495.785, de reserve Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve € 1.745.774 en reserve Sociaal deelfonds ad € 2.000.000 Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de weerstandsparagraaf.						
	2020	2021					
saldo 1 januari	8.894.794	24.235.889					
saldo 31 december	24.235.889	13.495.785					
	Mutatieverloop						
	Toevoegingen				Onttrekkingen		opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Rekeningresultaat 2020			926.316				JR 2020
Rekeningresultaat 2019				1.614.713			JR 2019
Aankoop aandelen Eneco	17.055.400						1e TR 2020 (fcl 633015)
Herindeling budget omgevingswet				16.115			1e TR 2019
Van res grootonderhoud gebouwen	25.400						JR 2019 (fcl 8430319)
SEVP				73.500			vjn 2019 F
Omgevingsvisie projectbudget				14.577			JR 2019
Digitaliseren bouwdossiers				20.800			JR 2019
Omgevingswet				0			JR 2019 (was stelpost econ.beleid)
Omgevingswet					16.000	16.000	
Naar res duurzaamheid (enecodividend)					133.900	133.900	nota R&V
Naar reserve duurzaamheid.					2.500.000	2.500.000	1e wijziging 2021
Ophogen voorz.afvalstoffenheffing					600.000	600.000	1e wijziging 2021
Vorming reserve overrente					1.900.000	1.900.000	1e wijziging 2021
Reserve Innovatie/preventiesub					700.000	700.000	1e wijziging 2021
Naar reserve betaalbare woningen					1.500.000	1.500.000	1e wijziging 2021
Vorming reserve prognose de Omloop					3.700.000	3.700.000	1e wijziging 2021
Reserve Beheer openbare ruimte					150.000	150.000	1e wijziging 2021
Project GIDS					75.000	46.657	JR 2020
Uitvoeringsplan Fiscale Control					7.600	7.600	JR 2020
Implementatie omgevingswet					70.000	10.772	JR 2020
Project dementievr.samenleving					10.000	10.000	JR 2020
Opstellen visie Rand van Rhoon					40.000		JR 2020
Volksfeesten					20.000	9.034	JR 2020
Storting in de res.Sociaal Deelfonds					285.000	285.000	JR 2020
Digitaliseren bouwdossier					31.400		JR 2020
Wonen: regionale samenwerking					20.000	13.102	JR 2020
Wonen: onderzoek en samenwerking					10.000		JR 2020
Verkeersveiligheid					30.000		JR 2020
Omgevingsvisie projectbudget					24.700		JR 2020
SPP					44.200	44.200	JR 2020
Storting in de reserve rekenkamer					8.100	8.100	JR 2020
Storting in de res Sociaal Deelfonds					313.000	313.000	JR 2020
Van reserve ruimtelijke visie		24.100	24.050				nota R&V
Van vz afw.smaak van poortugaal		3.700	3.730				nota R&V
Van reserve landschapstafel		79.800	79.832				nota R&V
Van vz BTW sportbesluit		173.300	173.332				nota R&V
Totaal	17.080.800	280.900	1.207.260	1.739.705	12.188.900	11.947.365	

Naam reserve	Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve (fcl 84203004)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Reserve grondbedrijf
Doel	Jaarlijkse resultaten en risico's die verbonden zijn aan ruimtelijke projecten binnen het grondbedrijf af te dekken zodat de algemene reserve niet belast hoeft te worden.
Benodigd saldo	n.v.t
	2020 2021
saldo 1 januari	1.584.009 1.401.823
saldo 31 december	1.401.823 1.745.774

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Sanering kassen Rijsdijk				16.181			2e TR 2020 (fcl 631022)
Op peil brengen vz Portland	134.869						MPO
Afsluiten grex COP				25.684			MPO
Op peil brengen vz Overhoeken				4.816			MPO
Op peil brengen vz Plan Spui				285.126			MPO
Op peil brengen vz polder Albrandwaa	14.752						
MPO 2021 GREX Plan Spui (Voorm terrein Ringelberg)					58.000		MPO
Verkoop de Meijle		896.900	896.952				2e TR 2021
Op peil brengen vz.afw.Portland						136.000	
Op peil brengen vz.afw.COP						150.000	
Op peil brengen vz Polder AW						98.599	
Op peil brengen vz Spui						168.402	
Totaal	149.621	896.900	896.952	331.807	58.000	553.001	

Naam reserve	Strategisch verbinden (fcl 84203006)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Reserve grondbedrijf
Doel	Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het programma 'Dorpse Verbindingen' is gericht op de verbetering van de verbindingen tussen de dorpskernen en de beleving van de dorpskernen zelf. De aandacht gaat hierbij uit naar comfort, de ruimtelijke kwaliteit en vermindering van de barriere-werking. Verbetering van de verblijfskwaliteit en recreatie beleving van de dorpen zijn de kernwoorden. Het programma Groene- en blauwe verbindingen is gericht op verbetering van de recreatieve hoofdinfrastructuur binnen de gemeente. De recreatieve hoofdinfrastructuur verbindt de 12 gebiedsprogramma's die zijn opgenomen in de structuurvisie en sluit aan op zowel de Dorpse Verbindingen als de recreatieve verbindingen die vanuit de regio (Rotterdam, Barendrecht, Hoeksche Waard, Hoogvliet) de gemeente binnenkomen. Het gaat hierbij voornamelijk om 'grijze' verbindingen (wandel, fiets, snelverkeer en OV), maar ook maatregelen gericht op groene en blauwe verbindingen kunnen betaald worden uit de reserve.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Alle bouwplannen leveren een bijdrage aan deze reserve (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project). Om de reserve te vullen wordt een bijdrage gehanteerd van € 6 per m² uitgeefbaar terrein.
	2020 2021
saldo 1 januari	319.106 319.106
saldo 31 december	319.106 321.368

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Berns			2.262				
Totaal	0	0	2.262	0	0	0	

Naam reserve	Vitaal Albrandswaard (fcl 84203007)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Reserve grondbedrijf
Doel	Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het wordt enerzijds ingezet om herstructurering van woongebieden mogelijk te maken. Daarnaast heeft de reserve als doel de functies horeca, zorg, recreatie en leisure te bevorderen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan het realiseren van ontmoetingsplekken in de dorpen of het toeristisch-recreatieve profiel van de gemeente Albrandswaard, opwaarderen van bestaande recreatieve gebieden, maar ook financiering van de onrendabele top bij sociale woningbouw.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Alle bouwplannen met de volgende (hoofd)functie leveren een bijdrage (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project): wonen, zorg, horeca, recreatie en leisure. De te betalen bijdrage is afhankelijk van het te realiseren programma en bedraagt € 1.500 per equivalent.
	2020 2021
saldo 1 januari	81.315 81.315
saldo 31 december	81.315 84.315

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Berns			3.000				
Totaal	0	0	3.000	0	0	0	

Naam reserve	Ondernemend Albrandswaard (fcl 84203008)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Reserve grondbedrijf
Doel	Op basis van de Nota Kostenverhaal 2014 is deze reserve gevormd. Het wordt ingezet voor de herstructurering en clustervorming van bedrijventerreinen, detailhandelclusters, de ontwikkeling van kleinschalige kantoorvilla's en bedrijfsruimte op sleutellocaties. De projecten die voor de reserve in aanmerking komen zijn in de Structuurvisie Albrandswaard opgenomen.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Alle bouwplannen met als (hoofd)functie bedrijven(terreinen), kantoren en winkels (detailhandel) leveren een bijdrage (tenzij het project is opgenomen als verlieslatend project). De te betalen bijdrage is afhankelijk van het te realiseren programma. Om de reserve Ondernemend Albrandswaard te vullen wordt een bijdrage gehanteerd van € 1.500 per equivalent.
	2020 2021
saldo 1 januari	89.980 89.980
saldo 31 december	89.980 89.980

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Totaal	0	0	0	0	0	0	

Naam reserve	Speelruimteplan (fcl 84303008)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Ter egalisatie van de jaarlijkse lasten in de begroting.
Benodigd saldo	
Dotatie	Is afhankelijk van het overschot op het product speelvoorziening.
Bijzonderheden	Een geactualiseerd speelruimteplan is het uitgangspunt voor de mutaties op de reserve. In de jaarrekening 2009 is de voorziening veranderd in een bestemmingsreserve.
	2020 2021
saldo 1 januari	347.743 0
saldo 31 december	0 0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting 2020				4.900			
Op heffen reserve				342.843			voorjaarsnota 2020 G
Totaal	0	0	0	347.743	0	0	

Naam reserve	Ruimtelijke visie (fcl 84303010)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Het opstellen van een aantal visies en inventarisatie t.b.v. het ruimtelijk beleid en volkshuisvesting.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	De subsidiebijdrage van de Stadsregio voor de bouw van woningen op de locatie Intratuin aan de Sleedoorn is gestort in de reserve.
	2020 2021
saldo 1 januari	24.050 24.050
saldo 31 december	24.050 0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
naar Algemene reserve					24.100	24.050	nota R&V
Totaal	0	0	0	0	24.100	24.050	

Naam reserve	Baggeren (fcl 84303018)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Egalisatie van de onderhoudskosten van het baggeren binnen het product "Waterwegen".
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Dotaties komen uit de bespaarde kapitaallasten van de uit het investeringsplan 2007 e.v. en de in 2006 afgeboekte boekwaarden.
Bijzonderheden	Sinds de invoering het BBV is het verboden baggeren te activeren. Om de lasten hiervan te egaliseren is een reserve ingesteld.
	2020 2021
saldo 1 januari	558.886 502.986
saldo 31 december	502.986 447.986

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Koedoodseplas				55.900	55.900	55.000	1e TR 2020 (fcl 624000/ecl 343181)
Totaal	0	0	0	55.900	55.900	55.000	

Naam reserve	Grootonderhoud gebouwen (fcl 84303019)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Egalisatie onderhoudskosten van het product "Onderhoud gebouwen".
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen".
Bijzonderheden	Een geactualiseerd gebouwenbeheersplan is het uitgangspunt voor mutaties in deze reserve.

	2020	2021
saldo 1 januari	829.636	759.571
saldo 31 december	759.571	850.871

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting	10.800	10.800	10.800				primaire begroting 2020
Zorg Portland	10.000	10.000	10.000				primaire begroting 2020
Niet ger huurink gemeentewerf	25.000	25.000	25.000				primaire begroting 2020
fcl 667060 wegvallen huurlast	21.500	21.500	21.500				primaire begroting 2020
fcl 671461 niet geraamde huurink	24.000	24.000	24.000				primaire begroting 2020
Naar Algemene reserve				25.400			JR 2019
Vervanging dakbedekking wijkcentr				105.000			1e TR 2020 (fcl 631060)
Verbeteringen ivm legionella 653060				30.966			2e TR 2020 (fcl 653060/ecl 333131)
Totaal	91.300	91.300	91.300	161.366	0	0	

Naam reserve	Bestemmingsreserve Wethouderspensioenen (fcl 84303021)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	De reserve dient als dekking voor de uitbetaalde pensioenen van de vm wethouders
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Met ingang van 2021 worden de gevormde budgetten in de voorziening voor gepensioneerde wethouders niet meer overgeheveld naar deze reserve. De voorziening wethouderspensioenen wordt jaarlijks op peil gebracht naar aanleiding van de actuariële berekeningen.

	2020	2021
saldo 1 januari	654.815	599.746
saldo 31 december	599.746	544.677

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				55.069	77.500	55.069	
van Toornburg nieuw		88.100					
Totaal	0	88.100	0	55.069	77.500	55.069	

Naam reserve	Sociaal deelfonds (fcl 84303023)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Het doel van deze reserve is eventuele onvoorziene tekorten voortkomend uit de drie decentralisaties (de participatiewet, de WMO en de wet Jeugdzorg) te dekken.
Benodigd saldo	In de raad van 2 juli 2018 is besloten (rb 1318590) de financiële omvang van de reserve te laten aansluiten met het financiële risicoprofiel van het sociaal domein met een bandbreedte van € 1,6 - 2 miljoen. Het overschot of tekort op de reserve wordt gedekt door een mutatie in de Algemene reserve.
Dotatie	Bestemming rekeningresultaat jaarrekening 2012 (rb 130.133).

	2020	2021
saldo 1 januari	1.600.000	1.600.000
saldo 31 december	1.600.000	2.000.000

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Resultaat product			390.000	557.054			amendement d.d. 10-11-2014 begr 2
Extra baten vergunninghouders	33.000						2e TR 2017
Autonome ontwikkeling Maatschappij				2.348			JR 2019
Transformatie Maatschappij				19.197			JR 2019
Vlaktax (fcl 668205)	597.318						2e TR 2020 (fcl 668205/ecl 422201)
dekking afboeking deb maatschappelijk werk				7.598			
dekking afrekening zorgverleners				64.463			
dekking voorlopige afrekening GRJR				36.104			
op peil brengen voorz sociaal deelfond	56.446						
dekking GRJR (vlaktax via JR2020 gestort)					598.000	598.000	primaire begroting 2021
Dupliceren begroting 2020		10.000	10.000				
JR 2020 op hogen reserve		285.000	285.000				JR 2020
aanvulling JR20 Storting in de res Sociaal Deelfond		313.000	313.000				JR 2020
Totaal	686.764	608.000	998.000	686.764	598.000	598.000	

Naam reserve	Landschapstafel io (fcl 84303025)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Middelen reserveren voor het oprichten van een landschapstafel IJsselmonde.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	Gelden die bedoeld waren voor de Landschapstafel in oprichting worden in deze reserve gestort.

	2020	2021
saldo 1 januari	79.832	79.832
saldo 31 december	79.832	0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Naar Algemene reserve					79.800	79.832	nota R&V
Totaal	0	0	0	0	79.800	79.832	

Naam reserve	Betaalbare en bereikbare woningen (fcl 84303027)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Het (doen) realiseren van betaalbare woningen voor jongeren, ouderen en starters op de woningmarkt. De reserve wordt gevormd vanuit de resterende nog niet geraamde winstuitkering die de gemeente ontvangt vanwege haar deelname in GEM Essendael CV.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 2.120.000

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Van Algemene reserve		1.500.000	1.500.000				1e wijziging 2021
Winstuitkering Essendael		0	620.000				motie “meeropbrengst wijziging bestemmingsplan Essendeal”
Totaal	0	1.500.000	2.120.000	0	0	0	

Naam reserve	Duurzaamheid (fcl 84303028)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Projecten en andere onderzoeken of impulsen ter bevordering van de duurzaamheid of die een bijdrage leveren aan de energietransitie
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 274.954
saldo 31 december	274.954 2.824.803

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Dividend Eneco	274.954						1e TR 2020
Van Algemene reserve (enecodividend)		133.900	133.900				nota R&V
Van Algemene reserve		2.500.000	2.500.000				1e wijziging 2021
Uitvoering klimaatagenda					507.300	84.051	2e TR 2021
Totaal	274.954	2.633.900	2.633.900	0	507.300	84.051	

Naam reserve	Rentelasten (fcl 84303029)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	De opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco is voor een deel gebruikt om een reserve rentelasten te vormen. Er is besloten deze opbrengst niet te gebruiken voor het vervroegd aflossen van langlopende geldleningen. Jaarlijks wordt een bedrag uit de reserve overgeheveld naar de exploitatie ter dekking van de rentelasten langlopende geldleningen.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 1.389.000

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
ombuiging begr 2021 herfinanciering leningen					511.000	511.000	
Vorming reserve overrente		1.900.000	1.900.000				1e wijziging 2021
Totaal	0	1.900.000	1.900.000	0	511.000	511.000	

Naam reserve	Negatieve prognose De Omloop (fcl 84303030)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Dekking van de negatieve prognose van De Omloop.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 3.700.000

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Vorming reserve prognose de Omloop		3.700.000	3.700.000				1e wijziging 2021
Totaal	0	3.700.000	3.700.000	0	0	0	

Naam reserve	Innovatie en preventiesubsidie (fcl 84303031)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Dekking voor 10 jaar van innovatie en preventiesubsidies in het sociaal domein.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 669.000

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Van Algemene reserve		700.000	700.000				1e wijziging 2021
Dementievriendelijke gemeente						31.000	
Totaal	0	700.000	700.000	0	0	31.000	

Naam reserve	Rekenkamer (fcl 84303032)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	Conform artikel 6, lid 6, van de verordening op de Rekenkamer Albrandswaard 2020 is de Rekenkamer gemachtigd om een deel van het budget tot een maximum van 40 procent te reserveren als onderzoeksreserve. Met de reserve kan de rekenkamer de continuïteit alsmede haar onafhankelijkheid aangaande reikwijdte en diepgang waarborgen. In geval van een complexer wederhoor dan gedacht, kunnen er meer uitgaven nodig zijn dan begroot. Om te voorkomen dat een onderzoek dan opeens tijdelijk gestopt moet worden, is uitputting uit een reserve wenselijk.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 8.100

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting overschot		8.100	8.100				JR 2020
Totaal	0	8.100	8.100	0	0	0	

Naam reserve	Beheer openbare ruimte (fcl 84303033)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Omvorming hagen naar heesterbepl		150.000			50.000	0	2e TR 2021
Totaal	0	150.000	0	0	50.000	0	

Naam reserve	Afvalstoffenheffing (fcl 84313005)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Overige bestemmingsreserve
Doel	De reserve is gevormd met als doel de éénmalige verlaging van de afvalstoffenheffing te dekken.
Benodigd saldo	n.v.t
Dotatie	De reserve is gevormd vanuit de voorziening afvalstoffenheffing.
	2020 2021
saldo 1 januari	0 0
saldo 31 december	0 59.100

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Dekking lagere opbr afval obv 21%					540.900	540.900	1e TR 2021
ovh bedrag 1e wijz van voorz afval		600.000	600.000				1e TR 2021
Totaal	0	600.000	600.000	0	540.900	540.900	

Naam reserve	Nieuwbouw school Don Bosco (fcl 84323001)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Don Bosco gedurende de afschrijvingstermijn.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.
	2020 2021
saldo 1 januari	230.166 220.966
saldo 31 december	220.966 211.766

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				9.200	9.200	9.200	
Totaal	0	0	0	9.200	9.200	9.200	

Naam reserve	Nieuwbouw sportzaal Portland (fcl 84323002)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw sportzaal Portland gedurende de afschrijvingstermijn.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen.
	2020 2021
saldo 1 januari	1.242.764 1.206.664
saldo 31 december	1.206.664 1.170.564

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				36.100	36.100	36.100	
Totaal	0	0	0	36.100	36.100	36.100	

Naam reserve	Nieuwbouw Buitendienst (fcl 84323003)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw Buitendienst gedurende de afschrijvingstermijn.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen. In 2005 is Achterweg 3 verkocht. Conform eerdere besluitvorming wordt de netto-opbrengst gebruikt ter dekking van de kosten van de nieuwbouw Buitendienst aan de Nijverheidsweg. De storting is € 325.000 geweest.
	2020 2021
saldo 1 januari	1.059.731 1.017.331
saldo 31 december	1.017.331 974.931

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				42.400	42.400	42.400	
Totaal	0	0	0	42.400	42.400	42.400	

Naam reserve	Nieuwbouw school Valckesteyn (fcl 84323004)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Valckesteyn gedurende de afschrijvingstermijn.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.
	2020 2021
saldo 1 januari	187.636 180.136
saldo 31 december	180.136 172.636

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500	
Totaal	0	0	0	7.500	7.500	7.500	

Naam reserve	Ruiming begraafplaats Poortugaal (fcl 84323005)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten						
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Portugaal gedurende de afschrijvingstermijn.						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Conform de programmabegroting 2006 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.						
	2020	2021					
saldo 1 januari	89.783	82.283					
saldo 31 december	82.283	74.783					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500	
Totaal	0	0	0	7.500	7.500	7.500	

Naam reserve	Ruiming begraafplaats Rhoon (fcl 84323006)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten						
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Rhoon gedurende de afschrijvingstermijn.						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Conform de programmabegroting 2007 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.						
	2020	2021					
saldo 1 januari	317.150	305.350					
saldo 31 december	305.350	293.550					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				11.800	11.800	11.800	
Totaal	0	0	0	11.800	11.800	11.800	

BIJLAGE 6 – TOELICHTING VOORZIENINGEN

Naam voorziening	Dubieuze debiteuren (fcl 84413001)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening dubieuze debiteuren
Doel	Afdekking van nota's o.b.v. risicoanalyse openstaande vorderingen.
Benodigd saldo	Afhankelijk van het aantal uitstaande debiteuren.
Dotatie	Te berekenen op basis van risicoanalyse openstaande vorderingen.
	2020 2021
saldo 1 januari	122.504 189.324
saldo 31 december	189.324 95.956

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Oninbare vorderingen				20.087		81.749	
Op peil brengen voorziening SVHW	86.907		19.621				
Op peil brengen voorziening regulier						31.241	
Totaal	86.907	0	19.621	20.087	0	112.989	

Naam voorziening	Wethouderspensoenen (fcl 84423001)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's
Doel	Conform de op 15 augustus 2001 in werking getreden wetswijziging in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers is de gemeente verplicht de toekomstige pensioenoverdrachten van de wethouders af te
Benodigd saldo	Zie onder.
Dotatie	Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt het benodigde saldo berekend en hierop wordt de jaarlijkse dotatie afgestemd.
	2020 2021
saldo 1 januari	1.553.081 1.798.803
saldo 31 december	1.798.803 1.766.360

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening	245.722	100.000	0			32.443	
van Toornburg nieuw					88.100	0	
Totaal	245.722	100.000	0	0	88.100	32.443	

Naam voorziening	Wachtgeld vm wethouders (fcl 84423002)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's						
Doel	Dekking wachtgeld vm wethouders.						
Benodigd saldo	Zie onder.						
Dotatie							
	2020	2021					
saldo 1 januari	139.530	195.546					
saldo 31 december	195.546	112.497					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Uitbetaling wachtgeld				195.712		101.981	
Begroting 2021 nieuw					57.300		
Wachtgeld vm wethouder de leeuwe					48.900		1e TR 2021
Op peil brengen voorziening	251.729	18.900	18.932				
Totaal	251.729	18.900	18.932	195.712	106.200	101.981	

Naam voorziening	Wachtgeld vm burgemeester (fcl 84423005)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's						
Doel	Dekking wachtgeld vm burgemeester.						
Benodigd saldo	Zie onder.						
Dotatie							
	2020	2021					
saldo 1 januari	230.734	164.821					
saldo 31 december	164.821	53.510					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
vorming voorziening							2e TR 2019
Op peil brengen voorziening	37.286				5.100	12.418	
Wachtgeld				103.199	85.000	98.893	
Totaal	37.286	0	0	103.199	90.100	111.311	

Naam voorziening	Afwikkelingskosten Smaak van Poortugaal (fcl 84423003)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's						
Doel	Het dekken van de afwikkelingskosten Smaak van Poortugaal.						
Benodigd saldo							
Dotatie							
	2020	2021					
saldo 1 januari	3.730	3.730					
saldo 31 december	3.730	0					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Naar Algemene reserve					3.700	3.730	nota R&V
Totaal	0	0	0	0	3.700	3.730	

Naam voorziening	Voorziening BTW sportbesluit (fcl 84423004)
Budgethouder	Jeroen Heutink
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's
Doel	Het dekken van eventuele gevolgen van het BTW sportbesluit. Bij het vaststellen van de nota Reserves en Voorzieningen is besloten de voorziening op te heffen en het risico mee te nemen in de risicoparagraaf.
Benodigd saldo	
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	173.332 173.332
saldo 31 december	173.332 0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Naar Algemene reserve					173.300	173.332	nota R&V
Totaal	0	0	0	0	173.300	173.332	

Naam voorziening	Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal (fcl 84423006)
Budgethouder	
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's
Doel	Dekking afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal.
Benodigd saldo	
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 185.000
saldo 31 december	185.000 157.693

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting voor afwikkeling grex	185.000					177.307	
Toevoeging voorziening			150.000				
Totaal	185.000	0	150.000	0	0	177.307	

Naam voorziening	Afwikkelingskosten Portland (fcl 84423007)
Budgethouder	
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's
Doel	Het dekken van de afwikkelingskosten Portland.
Benodigd saldo	
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 310.000
saldo 31 december	310.000 334.998

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting voor afwikkeling grex	310.000					111.002	
Toevoeging voorziening			136.000				
Totaal	310.000	0	136.000	0	0	111.002	

Naam voorziening	Afwikkelingskosten Overhoeken (fcl 84423008)
Budgethouder	
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's
Doel	Het dekken van de afwikkelingskosten Overhoeken.
Benodigd saldo	
Dotatie	
	2020 2021
saldo 1 januari	0 37.500
saldo 31 december	37.500 0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting voor afwikkeling grex	37.500					37.500	
Totaal	37.500	0	0	0	0	37.500	

Naam voorziening	Spaarvoorziening riolering (fcl 84433001 ev.)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting
Doel	Sparen voor grootonderhoud riolering.
Benodigd saldo	n.v.t.
Dotatie	Afhankelijk van de jaarlijkse saldering van de kosten en baten riolering.
	2020 2021
saldo 1 januari	4.849.109 5.144.427
	5.144.427 5.678.408

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting 2020	1.093.700						
Investeringen				787.639			
Saldo product			533.981	10.743			saldo product
Doorbelasting uren				0	32.400		zit in saldo product
Investeringen					0		
Mutatie voorziening					326.900		
Investeringen		1.582.000			1.549.600		
Totaal	1.093.700	1.582.000	533.981	798.382	1.908.900	0	

Naam voorziening	Beklemde middelen afvalstoffenheffing (fcl 84433002)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting
Doel	Egalisatie afvalstoffenheffing.
Benodigd saldo	
Dotatie	
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2014 is de reserve egalisatie reinigingstarieven gewijzigd in een voorziening

	2020	2021
saldo 1 januari	911.390	60.188
saldo 31 december	60.188	0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Saldo product afval				851.202		60.188	
Doorgesch budget projectkn uit 2020					299.500		1e TR 2021
Gevolgen 1e TR 2021					28.200		1e TR 2021
Op peil brengen vz afval		235.600					1e TR 2021
Totaal	0	235.600	0	851.202	327.700	60.188	

Naam voorziening	Beklemde middelen projecten (fcl 8443300x)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting.
Doel	Het dekken van de kosten voor het project Overhoeken en het project Blauwe verbinding.
Benodigd saldo	
Dotatie	
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2019 zijn twee vooruitontvangen subsidies overgeheveld naar een voorziening, omdat er geen terugbetalingsplicht was.

	2020	2021
saldo 1 januari	960.653	934.209
saldo 31 december	934.209	855.598

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
uitgaven 2020/2021				26.443		78.612	
Totaal	0	0	0	26.443	0	78.612	

Naam voorziening	Centrumplan Poortugaal (fcl 84443001)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening grondexploitaties
Doel	Dekking verwacht tekort grondexploitatie.
Benodigd saldo	Zie onder.
Dotatie	Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.

	2020	2021
saldo 1 januari	789.931	0
saldo 31 december	0	0

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening				789.931			MPO
Totaal	0	0	0	789.931	0	0	

Naam voorziening	Plan Spui (fcl 84443003)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening grondexploitaties
Doel	Dekking verwacht tekort grondexploitatie.
Benodigd saldo	Zie onder.
Dotatie	Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.
	2020 2021
saldo 1 januari	2.612.697 2.897.823
saldo 31 december	2.897.823 3.066.225

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening	285.126		168.402		2.897.800		MPO
Totaal	285.126	0	168.402	0	2.897.800	0	

Naam voorziening	Voorziening Polder Albrandswaard (fcl 84443009)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening grondexploitaties
Doel	Dekking verwacht tekort grondexploitatie.
Benodigd saldo	Zie onder.
Dotatie	Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.
	2020 2021
saldo 1 januari	467.280 452.528
saldo 31 december	452.528 551.127

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Van vrije reserve			98.599	14.752			MPO
Totaal	0	0	98.599	14.752	0	0	

Naam voorziening	Sporthal Portland (fcl 84453002)
Budgethouder	Regie Albrandswaard
Aard	Voorziening onderhoud egalisatie
Doel	Egalisatie onderhoudskosten van het product "Sporthal Portland".
Benodigd saldo	n.v.t.
Bijzonderheden	Met de stichting Beheer Registergoederen Albrandswaard is contractueel afgesproken jaarlijk op basis van de onderhoudsraming € 19.409 te reserveren voor onderhoud van de sportzaal. In 2007 is voor de periode 2004 tot en met 2007 € 77.636 gestort.
Dotatie	Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen".
	2020 2021
saldo 1 januari	310.520 329.920
saldo 31 december	329.920 349.320

Mutatieverloop

	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2020	2021		2020	2021		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting	19.400	19.400	19.400				
Totaal	19.400	19.400	19.400	0	0	0	

BIJLAGE 7 – STAAT VAN KREDIETEN

Nr toelichting	Investeringen	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Begroting 2021	Doorgeschoven vanuit 2020	Mutaties 2021	Geraamde uitgaven 2021	Werkelijke uitgaven 2021	Restant geraamde uitgaven 2021	Doorschuiven naar 2022	Afsluiten J/N
	Bestuurskosten, meubilair	26.000	23.300	2.700	-	26.000	18.400	7.600	7.600	N
1	Reconstructies wegen	90.000	529.900	-	-439.900	90.000	-	90.000	90.000	N
	Voorber bomenbuurt: wordt Renovatie bomenbuurt	1.244.600	400.000	-93.000	-74.900	232.100	227.800	4.300	-	J
	Bruggen Rhoon/Portugaal	57.500	61.500	-	-30.500	31.000	27.500	3.500	-	J
2	Renovatie park Rhoon en Sportlaan	667.000	381.500	223.600	-	605.100	565.800	39.300	39.300	N
3	005 ARM Portlandse Baan	36.000		-	36.000	36.000	700	35.300	22.700	N
4	006 t/m 008 Div masten en armaturen	29.500		-	29.500	29.500	9.900	19.600	19.600	N
5	Snelfietsroute F15	436.400	58.400	142.000	-	200.400	25.000	175.400	175.400	N
	Snelfietsroute F15 (bate)	-172.700		-	-61.900	-61.900	-12.500	-49.400	-12.400	N
6	Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard	865.900	500.000	390.900	-25.000	865.900	205.600	660.300	660.300	N
7	Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard	25.000		-	25.000	25.000	3.700	21.300	21.300	N
	Openbare verlichting	-	153.500	-	-153.500	-	-	-	-	J
	001 Vervangen armaturen Portland	38.500		-	38.500	38.500	38.800	-300	-	J
8	002 t/m 004 Div masten en armaturen	60.000		-	60.000	60.000	28.600	31.400	31.400	N
	OV Ghijseland	128.900		-	-	-	8.100	-8.100	-	J
9	AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon	149.800		-	149.800	149.800	15.500	134.300	134.300	N
	AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon (bate)	-74.900		-	-74.900	-74.900	-	-74.900	-74.900	N
	Vervangen armaturen Valckesteijn	127.500		67.600	-9.500	58.100	57.700	400	-	J
	Vervangen masten en armaturen Augustus 2019	60.000		14.600	-	14.600	19.000	-4.400	-	J
10	Beschoeiingen 2021	223.200	146.300	76.900	-	223.200	134.400	88.800	88.800	N
	Besturingskast kanosluis	35.000		28.000	-	28.000	27.900	100	-	J
	Agrarische percelen polder Albrandswaard	-		-		-	234.400	-234.400	-	J
	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr	-		-		-	81.900	-81.900	-	N
	Ventilatie scholen Julianaschool Julianastr (bate)	-		-		-	-81.900	81.900	-	N
	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan	-		-		-	68.200	-68.200	-	N
	Ventilatie scholen Julianaschool Sportlaan (bate)	-		-		-	-68.200	68.200	-	N
	Ventilatie scholen De Parel	-		-		-	159.000	-159.000	-	N
	Ventilatie scholen De Parel (bate)	-		-		-	-159.000	159.000	-	N
	Ventilatie scholen Het Lichtpunt	-		-		-	113.500	-113.500	-	N
	Ventilatie scholen Het Lichtpunt (bate)	-		-		-	-113.500	113.500	-	N
11	Aanschaf onderwijsleerpakk.en 1e inrichting	27.000	27.000	-	-	27.000	-	27.000	27.000	N
12	Renovatie zwembad Albrandswaard 2e fase	327.100		428.400	-212.300	216.100	262.200	-46.100	-	J
	Renovatie zwembad Albrandswaard 2e fase (bate)	-		-	-	-	-46.100	46.100	-	J
12	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase	638.300		-	638.300	638.300	618.000	20.300	20.300	N
	Renovatie zwembad Albrandswaard 3e fase (bate)	-		-	-	-	-102.900	102.900	-	N
13	Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw	2.048.400		46.300	-	46.300	5.500	40.800	-	J
	Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw (bate)	-		-	-	-	-500	500	-	J
13	Nieuwbouw gymzaal Rhoon installatie	381.200		9.100	-	9.100	59.500	-50.400	-	J
	Nieuwbouw gymzaal Rhoon installatie (bate)	-		-	-	-	-5.600	5.600	-	J
	Nieuwbouw gymzaal Rhoon inrichting	95.000		-	-	-	-	-	-	J
	Reconstructie natuurvelden De Polder	68.300	68.300	-	-	68.300	58.200	10.100	-	J
	Reconstructie natuurvelden De Polder (bate)	-		-	-	-	-10.200	10.200	-	J
	Speelvoorzieningen 2021	171.600	171.600	-	-	171.600	194.300	-22.700	-	J
	Aanschaf minicontainers GFT	60.100		77.700	-17.600	60.100	60.100	-	-	J
14	Aanschaf ondergrondse containers	288.400		13.700	198.400	212.100	117.900	94.200	112.900	N
14	Ondergrondse containers Papier	265.300		125.000	130.400	255.400	104.000	151.400	151.400	N
14	Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval	206.700		25.900	121.100	147.000	65.000	82.000	82.000	N
	Aanschaf minicontainers papier 2021	120.300		148.200	-27.900	120.300	120.300	-	-	J
15	Ruimen graven 2021	31.300	31.300	-	-	31.300	-	31.300	31.300	N
	Zoeklocatie Omloopseweg	81.300		7.100	-	7.100	5.300	1.800	-	J
16	Zoeklocatie Mariput	75.000		29.200	-	29.200	-	29.200	-	J
	Zoeklocatie Poortugaal-West	81.300		19.400	-	19.400	14.700	4.700	-	J
17	Overhoeken (subsidieproject)	935.100		892.800	-661.800	231.000	-	231.000	231.000	N
	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	-704.100		-808.800	808.800	-	-	-	-	N
18	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	1.987.900		522.300	-492.300	30.000	16.900	13.100	13.000	N
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	-1.987.900		-522.300	492.300	-30.000	-16.900	-13.100	-13.000	N
	Voorbereidingskrediet Antes	50.000		-	50.000	50.000	50.900	-900	-	J
	Voorber. verplaatsen sportpark Omloopseweg	50.000		-	50.000	50.000	125.500	-75.500	-	N
	Voorbereiding woningbouw locatie De Omloop	50.000		-	50.000	50.000	137.900	-87.900	-	N
	Voorb herontw Schutskooiwijk/PoortugaalWest	60.000		-	60.000	60.000	34.700	25.300	25.300	N
19	Huis van Albrandswaard grond	885.000		33.300	-	33.300	8.100	25.200	-	J
	Huis van Albrandswaard grond (bate)	-64.800		-	-	-	-	-	-	J
19	Huis van Albrandswaard bouw	9.960.000		86.400	708.800	795.200	971.500	-176.300	-	J
19	Huis van Albrandswaard installatie	2.448.000	1.224.000	-425.300	-	798.700	708.400	90.300	-	J
19	Huis van Albrandswaard inrichting	308.000	308.000	-3.500	-	304.500	321.300	-16.800	-	J
19	Huis van Albrandswaard buitenruimte	1.813.000	1.813.000	-1.310.300	-	502.700	145.900	356.800	-	J
	Totaal	**24.810.000**	**5.897.600**	**247.900**	**1.364.900**	**7.510.400**	**5.660.200**	**1.850.200**	**1.884.600**	

Toelichting

1. Reconstructies wegen

Het restantkrediet is bedoeld voor de projectvoorbereiding van het reconstructieproject Sering en omliggende straten waar in 2022 mee wordt gestart. Het project is nu al in voorbereiding maar tot op heden zijn er nog geen kosten gemaakt. De voorbereiding en uitvoering lopen in 2022 door.

2. Renovatie park Rhoon en Sportlaan

In park Rhoon moeten nog nieuwe bomen en nieuwe heesters aangeplant. Ook moet er nog voorzieningen voor het honden -uitrenveld komen.

3. 005 ARM Portlandse Baan

Door de coronamaatregelen en de daarmee gepaard gaande beperkte capaciteit is van dit project de voorbereiding pas eind 2021 afgerond. In 2022 zal opdracht gegeven worden voor de uitvoering van het project.

4. 006 t/m 008 Div masten en armaturen

De opdrachten zijn verstrekt maar doordat de benodigde materialen niet beschikbaar zijn kon de aannemer de werkzaamheden in 2021 niet uitvoeren. De werkzaamheden schuiven daarom door naar 2022.

5. Snelfietsroute F15

Project wordt doorgeschoven i.v.m. de planning , afspraken met de RET en aanvullende werkzaamheden. Uitvoering zal in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvinden.

6. Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard

Er zijn in 2021 vooral uitwerkingen gemaakt van de projecten. De projecten hebben veel impact op de leefomgeving waardoor er veel afstemming plaats heeft gevonden met belanghebbenden. Vanwege deze processen duurt de realisatie langer dan verwacht. Inmiddels zijn de projecten in een zodanig vergevorderd stadium dat de uitvoering in 2022 kan plaatsvinden.

7. Kleine verkeersmaatregelen Albrandswaard

Er zijn in 2021 minder kleine verkeersmaatregelen getroffen dan verwacht. Dit heeft met name te maken gehad met capaciteitsproblemen en andere prioriteiten.

8. 002 t/m 004 Div masten en armaturen

De opdrachten zijn verstrekt maar doordat de benodigde materialen niet beschikbaar waren kon de aannemer de werkzaamheden in 2021 niet uitvoeren. De werkzaamheden schuiven daarom door naar 2022.

9. AW2021 Fietsverbinding Park Rhoon

De aanleg het fietspad en een brug vanaf de Gaarde naar de Sportlaan worden in 2022 na aanvullend archeologisch onderzoek uitgevoerd.

10. Beschoeiingen 2021

In 2021 is er extra budget geraamd in verband met de realisatie van Park Rhoon. De werkzaamheden voor de oevers en de beschoeiing rondom de gymzaal en de nieuwe brug zijn echter nog niet uitgevoerd. Het restantbudget schuift daarom door naar 2022.

11. Aanschaf onderwijsleerpakket en 1e inrichting

Omdat er in 2021 geen aanvragen ontvangen zijn van de scholen was er geen uitgave. Deze zijn voor 2022 inmiddels wel ingediend. Het begrote bedrag is minimaal nodig, de reden hiervoor is het groeiende aantal leerlingen voor nu en in de komende jaren.

12. Renovatie zwembad Albrandswaard

Begin 2021 is gestart met fase 3 van de renovatie van zwembad Albrandswaard. In deze fase zijn enkele werkzaamheden uit fase 2 meegenomen (de vervanging van boeiborden, de sanering van asbest en de gevelaanpassing aan de boulevardzijde van het zwembad). De renovatie is in samenwerking met de realisatie van een duikwinkel/-school uitgevoerd. Alle werkzaamheden (renovatie entreegebied zwembad, personeelsruimte, toilet, gang kleedkamers en publieksruimte, automatisch zwembad monitoringssysteem, vervanging verwarmingsketel inclusief leidingen, afvoer en filters) zijn inmiddels afgerond. De oplevering zal begin 2022 plaatsvinden. Daar kunnen nog kosten uit voortvloeien, vandaar dat er nog een budget doorgeschoven wordt.

13. Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw

Dit project is nu afgerond. Op het deel-krediet van de installaties is er een overschrijding die echter grotendeels goed gemaakt wordt door het voordeel op het deel-krediet voor de bouwkundige werkzaamheden.

14. Ondergrondse containers en toegangscontrole

In 2022 worden de laatste containers geplaatst en wordt de 1e en 2e zienswijze uitgevoerd. Vandaar dat de restant-kredieten voor deze 3 investeringen worden doorgeschoven.

15. Ruimen graven 2021

De aanbesteding voor het ruimen van graven is inmiddels succesvol afgerond. Door corona heeft de voorbereiding enige vertraging opgelopen. Deze achterstand zal in 2022 worden ingelopen.

16. Zoeklocatie Mariput

Er is op dit krediet in 2021 een onderbesteding van € 29.200. Inmiddels loopt er een marktinitiatief voor de locatie Mariput. Dit betekent dat over de ambtelijke kosten afspraken worden gemaakt met de initiatiefnemer. Het heeft daarom geen toegevoegde waarde het overgebleven budget over te hevelen naar 2022. De in eerdere jaren gemaakte kosten kunnen echter niet op de initiatiefnemer worden verhaald en worden daarom ten laste van het resultaat van de jaarrekening 2021 gebracht.

17. Overhoeken (subsidieproject)

Er zijn aanvullende onderzoeken uitgevoerd om de bodemgegevens te updaten en het ontwerp is verder uitgewerkt en afgestemd met beheerders. Daarnaast is een verweerschrift opgesteld tegen een ingediend bezwaar. Daarvoor is in verschillende periode onderzocht of er een wachtrij staat voor het BAR-afvalstation. De uitkomst is verwerkt in het verweerschrift en ingediend bij de Raad van State. Voor nu staat het Project staat on hold, i.v.m. de lopende procedure bij de Raad van State. De uitspraak wordt in februari 2022 verwacht. Afhankelijk van de uitspraak wordt een vervolgtraject voor het project bepaald.

18. Blauwe Verbinding Rhoonse Baan

De verkregen subsidie van de Landschapstafel IJsselmonden t.b.v. de kanoroute Blauwe Verbinding bedroeg in totaal € 30.000,- voor het Albrandswaardse gedeelte. Voor deze subsidie geldt een verplichting tot (minimaal) 50% cofinanciering. Er hebben slechts beperkt uitgaven plaatsgevonden die kunnen worden aangemerkt als cofinanciering. Het volledige bedrag kan worden aangewend voor fiets-/wandelbruggen, steigers, overige watergebonden kunstwerken. Het dient uiterlijk 31 december 2022 besteed te zijn en dient anders te worden gerestitueerd.

19. Huis van Albrandswaard

Het krediet voor de realisatie van het huis van Albrandswaard was onderverdeeld in verschillende deel-kredieten. Die onderverdeling was gedaan om de juiste afschrijvingstermijnen en de juiste B.T.W. te kunnen bepalen. Er zijn bij de afzonderlijke onderdelen zowel onderschrijdingen als overschrijdingen. Op het totale investeringsvolume is een overschot van € 279.300. Dit overschot is ontstaan omdat enerzijds in de nazorg fase nagenoeg geen extra middelen noodzakelijk waren, terwijl dat wel was verwacht, en anderzijds omdat de definitieve berekening van de B.T.W. (B.T.W. compensatiefonds) gunstig is uitgevallen.

BIJLAGE 8 – AFGERONDE SPEERPUNTEN

1.1 Openbare orde en veiligheid

Integraal veiligheidsbeleid

Wat willen we bereiken? **Overlast en criminaliteit in Albrandswaard signaleren, voorkomen en tegengaan.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Samen met onze partners, ondernemers en inwoners het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 vaststellen	1e kwartaal 2021	Inwoners voelen zich veilig in Albrandswaard	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 is door de gemeenteraad op 1 februari 2021 vastgesteld. Uitgangspunt is de veiligheid en het veiligheidsgevoel van de inwoners in Albrandswaard. We hebben dit beleid dan ook opgesteld in nauwe samenspraak met professionele partners in veiligheid, zoals de politie, het openbaar ministerie en met inwoners. Voor de komende vier jaar zijn de volgende prioriteiten gesteld: zorg- en veiligheid, veiligheid en veiligheidsgevoel omwonenden GGZ klinieken Poortugaal, ondermijning, jeugdoverlast, en woninginbraken, voertuigcriminaliteit en (brom)fietsendiefstal.			

2.1 Ruimtelijke ordening

Buijtenland van Rhoon

Wat willen we bereiken? **Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en grienden.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
3e	Initiatieven die (nog) niet passen binnen de geldende kaders beoordelen op toekomstige haalbaarheid en gezamenlijk met initiatiefnemer het vervolgproces afstemmen.	Continu	Duidelijkheid en rechtszekerheid bieden en waar mogelijk faciliteren van initiatieven.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
3e	Ook voor het Buijtenland van Rhoon wordt de marktinitiatievenprocedure gevolgd waarbij, totdat een nieuw bestemmingsplan is vastgesteld, het streefbeeld geldt als uitgangspunt en toetsingskader voor beleidsafwegingen van gemeente zowel als coöperatie, en in beginsel prevaleert boven het vigerende bestemmingsplan.			

3.1 Buitenruimte

Openbare ruimte

Wat willen we bereiken? **De gemeente streeft een kwalitatief hoge en duurzaam openbare ruimte na, waarbij aandacht is voor veiligheid en leefbaarheid die wij samen met onze inwoners realiseren.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
2e	Kwaliteit verhogen van groenonderhoud. Bewoners actief benaderen voor onderhoud groen.	Continu	Door samenwerking met inwoners het groenonderhoud op een hoger niveau brengen.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2e	In 2019 is onderzocht of het aanpassen van de onderhoudsbestekken van beeldkwaliteit naar frequentie een oplossing kan bieden om de beeldkwaliteit van de buitenruimte te verbeteren en de communicatie met bewoners kan vergemakkelijken. In de wijk Valckesteijn is daartoe in 2020 een proef gestart om te bekijken hoe de resultaten zijn. Deze zijn positief uitgevallen omdat meer lokaal gericht onderhoud kan worden gepleegd, we beter kunnen sturen op wanneer en waar ingrepen dient te worden en duidelijkere communicatie mogelijk is. Voor de aanbesteding van de onderhoudscontracten die in 2020 heeft plaats gevonden is gekozen voor beheer op frequentie i.p.v. van beeld. Uiteraard blijven de afgesproken kwaliteitseisen met de raad hierin leidend. Het actief betrekken en benaderen van bewoners voor het onderhoud van openbaar groen is het afgelopen jaar on-hold gezet. Vanwege de coronacrisis vinden we het niet verantwoord om daar op dit moment actief op in te zetten. De prioriteiten liggen op dit moment ook elders, het onderhoud organiseren en zo goed mogelijk blijven uitvoeren vraagt nu de volledige aandacht. Wel blijven we bewoners ondersteunen die zich bij ons melden als ze iets willen betekenen in de buitenruimte.			

7.2 Kwetsbare groepen

Kwetsbare groepen

Wat willen we bereiken? **Onze (kwetsbare) inwoners voelen zich gezien en maken onderdeel uit van een sociaal netwerk. Hiermee willen we ontmoeting stimuleren en trachten te voorkomen dat er eenzaamheid ontstaat. Wonen, welzijn en zorg zijn onlosmakelijke met elkaar verbonden.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1b	Nadat wij de mogelijheid hebben verkend en zo mogelijk een tijdelijke voorziening hebben gerealiseerd, gaan we in overleg met de SWA en voormalige gebruikers van het boerderijtje een definitieve plek realiseren voor een openbare 'huiskamer' in, of in de nabijheid van, de kern Rhoon dorp.	1e kwartaal 2022	Een laagdrempelige ontmoetingsplaats realiseren in, of in de nabijheid van, de kern Rhoon.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1b	Begin maart is de realisering van een "huiskamer van Rhoon" in een stroomversnelling gekomen. U bent daarvan op de hoogte gesteld met raadsinformatiebrief 281623. Na ondertekening van de huurovereenkomst is er in ieder geval de komende 5 jaar een voorziening in het centrum van Rhoon waar met name ouderen/kwetsbare personen elkaar kunnen ontmoeten en activiteiten kunnen organiseren. Met de realisatie kan dit speerpunt als voltooid worden gezien.			

Participatie

Werk

Wat willen we bereiken? **Onze inwoners die dat echt nodig hebben, kunnen gebruik maken van vangnetregelingen om armoede te voorkomen. Ieder kind kan zijn/haar eigen keuzes maken voor wat betreft onderwijs, sport en cultuur. Door begeleiding, opleiding etc. willen we de inwoners helpen de regie (over hun eigen inkomen en financiën) weer zoveel mogelijk zelf in handen te nemen. In 2021 hebben we als doel om het nog onbenutte arbeidspotentieel te ontwikkelen en re-integratietrajecten efficiënter in te richten.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Optimaliseren samenwerking met Werkgevers Service Punt Rotterdam Rijnmond. Meedoen aan het project 'Hallo Werk". We zetten nieuwe instrumenten in om voor mensen zonder startkwalificatie de mismatch te verminderen of op te heffen. Maatregelen nemen om onrechtmatig beroep op sociale voorzieningen tegen te gaan.	4e kwartaal 2021	- de ontwikkeling van ons bestand van bijstandsgerechtigden die niet in een inrichting verblijven, houdt gelijke tred met, of is beter dan, het landelijk gemiddelde; - 75% van de klanten met arbeidspotentieel, inclusief vergunninghouders, neemt deel aan een passende activiteit in het kader van re-integratie; - alle jobready kandidaten hebben een profiel in Hallo werk; Geen onrechtmatig gebruik van voozieningen	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	We hebben bereikt: - Meedoen aan het project 'Hallo Werk". - We zetten nieuwe instrumenten in om voor mensen zonder startkwalificatie de mismatch te verminderen of op te heffen. - Maatregelen nemen om onrechtmatig beroep op sociale voorzieningen tegen te gaan. Zodat: - De ontwikkeling van ons bestand van bijstandsgerechtigden die niet in een inrichting verblijven, gelijke tred houdt met, of beter wordt dan het landelijk gemiddelde; - 75% van de klanten met arbeidspotentieel, inclusief vergunninghouders, deel neemt aan een passende activiteit in het kader van re-integratie; - Alle jobready kandidaten een profiel hebben in Hallo werk; - Geen onrechtmatig gebruik van voorzieningen.			

7.3 Jeugdzorg

Jeugdzorg

Wat willen we bereiken? **Door preventie willen we specialistische jeugdhulp terugdringen maar als het nodig is worden onze (jeugdige) inwoners adequaat geholpen waarbij maatwerk voorop staat.**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Vormgeven aan de transformatieopgave door te investeren in vroeg-signalering vanuit en in samenwerking met maatschappelijke partners.	2e kwartaal 2021	Het voorkomen en verminderen van instroom in de specialistische jeugdhulp.	Binnen begroting
1b	Preventieve en curatieve inzet op het vraagstuk (problematische) echtscheidingen.	Continu	Middels het product 'gescheiden opvoeden' bieden we hulpverlening aan ouders die te maken hebben met complexe scheidingen. Het aanbieden van KIES (kinderen in echtscheiding) en weerbaarheidstrainingen. Voorlichting geven over de gevolgen van scheiden.	Binnen begroting
1c	Preventieagenda wordt opgepakt onder het speerpunt 7.5 Zorg en Welzijn onder speerpunt 1a.			
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	We voorkomen en verminderen de instroom in de specialistische jeugdhulp.			
1b	Middels het product 'gescheiden opvoeden' bieden we hulpverlening aan ouders die te maken hebben met complexe scheidingen. Het aanbieden van KIES (kinderen in echtscheiding) en weerbaarheidstrainingen. Voorlichting geven over de gevolgen van scheiden.			
1c	Zie tekst speerpunt onder 7.5 Zorg & Welzijn 1a.			

7.5 Wijkteams

Wijkteams

Wat willen we bereiken? **Inwoners met een hulpvraag kunnen bij één loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).**				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2021
1a	Optimaliseren van cliënt ondersteuning. Ondersteuning op maat voor cliënten die vanuit hun eigen netwerk onvoldoende ondersteund (kunnen) worden.	Continu	Voor iedereen passende ondersteuning.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Voor iedereen is er passende ondersteuning. Afgerond al bij de jaarrekening 2020.			

BIJLAGE 9 - OMBUIGINGEN

Ombuigingen eerste begrotingswijziging begroting 2021, stand van zaken jaarrekening 2021

Programma 1. Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Veiligheid	Halvering budget particuliere beveiliging	5.000	5.000	5.000	5.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Dienstverlening	Legesverhoging	7.700	7.700	7.700	7.700					De tarieven en de exploitatiebegroting zijn hierop aangepast.
BAR-bijdrage	Taakstelling GR BAR	-	300.000	350.000	400.000		-90.000	-43.400	-46.800	Vanuit de begroting BAR 2022 is aangegeven dat de taakstelling niet wordt gerealiseerd
Totaal		**12.700**	**312.700**	**362.700**	**412.700**	**-**	**-90.000**	**-43.400**	**-46.800**	

Programma 3. Buitenruimte

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Openbaar groen dagelijks onderhoud	Omvorming beplanting naar goedkoper en eenvoudiger beheer	20.000	40.000	40.000	40.000		-20.000	-20.000	-20.000	De bezuiniging blijkt maar gedeeltelijk gerealiseerd te kunnen worden. De terug verdien tijd staat niet in verhouding tot de investering. Voor 2021 en verder is het wel gelukt om structureel €20.000 te bezuinigen.
Planmatig onderhoud wegen	Verlaging onderhoudsniveau	100.000	100.000	100.000	100.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Dagelijks onderhoud wegen	Verlaging onderhoudsniveau	60.200	60.200	60.200	60.200					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Gladheidsbestrijding	Besparing door mildere winters/goedkopere inkoop	19.000	19.000	19.000	19.000	-7.500				Door hevige sneeuwval is er meer zout nodig geweest om te strooien. Budgetten waren juist afgeraamd omdat dergelijke strengere winters niet meer voor waren gekomen.
Civiele kunstwerken	Minder onderhoud	40.000	40.000	40.000	40.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Straatmeubilair	Minder onderhoud	10.000	10.000	10.000	10.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Waterwegen planmatig onderhoud	Minder externe advieskosten	2.500	2.500	2.500	2.500					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Speelvoorzieningen	Verlaging Inspectiekosten	14.200	14.200	14.200	14.200					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Kabels en Leidingen	Verhoging kosten i.r.t. enkele van de bovenstaande ombuigingen	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000					Boekhoudkundig verwerkt
Riolering	Verhoging kostentoerekening	75.000	75.000	75.000	75.000					Is reeds verwerkt in de lastentoerekening
Vastgoed	Besparing op onderhoud	-	-	16.000	16.000					
Totaal		**329.900**	**349.900**	**365.900**	**365.900**	**-7.500**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	

Programma 4. Financiën

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Belasting/inkomsten	Extra inkomsten op basis van raming woningbouw en inwoneraantal (zie tabel A pag.7)	-	150.000	200.000	250.000					Ombuiging is verwerkt, geen nadere toelichting/afwijking.
Reserve rentelasten	Vorming reserve rentelasten op basis van opgave dure leningen BNG	511.000	433.000	354.000	275.000					Reserve is gevormd, ombuiging is reeds verwerkt. Geen nadere afwijking/toelichting.
Algemeen	Stelpost: ca 10% niet (tijdig) te realiseren van het gehele ombuigingspakket	-121.080	-171.640	-178.460	-181.160					Negatieve afwijkingen bij ombuigingen worden verrekend met deze stelpost
Totaal		**389.920**	**411.360**	**375.540**	**343.840**	**-**	**-**	**-**	**-**	

Programma 5. Educatie

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Educatieve agenda	Halvering van het budget educatieve agenda	18.000	18.000	18.000	18.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Leerplicht	Aframen budget op basis van jaarlijks overschot in de afgelopen jaren	10.000	10.000	10.000	10.000					Op de exploitatiebegroting is dit bedrag gekort. Binnen het dagelijks beheer is hier reeds rekening mee gehouden.
Totaal		**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	

Programma 7. Sociaal Domein

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Subsidies SWA en jongerenwerk	Verlaging bijdragen SWA	30.000	30.000	30.000	30.000					Ombuiging gerealiseerd, door de coronacrisis zijn jongeren meer plaatselijk op zoek naar ontmoeting wat soms extra overlast geeft waar nu weinig middelen voor beschikbaar zijn mbt jongerenwerk. In de zomer 2021 is besloten incidenteel € 50.000 beschikbaar te stellen voor een jongerenbuurtwerker voor de periode van 1 jaar.
Inkomsten verhuur	Extra mogelijkheden verhuur door SWA geeft verlaging bijdrage gemeente	5.000	10.000	10.000	10.000					Ombuiging doorgevoerd. Door de coronacrisis is nog niet duidelijk of de verlaging van de bijdrage structureel door de SWA kan worden opgevangen.
Bijdrage SWA	Preventielessen verslaving door SWA op scholen vervalt	10.000	10.000	10.000	10.000					Ombuiging gerealiseerd
Participatie	Project aanpak jeugdwerkeloosheid vervalt	16.000	16.000	16.000	16.000					Ombuiging gerealiseerd
Innovatie en preventiesubsidies	Opvoeren reserve innovatie en preventiesubsidies	74.500	74.500	74.500	74.500					Gerealiseerd
Gratis OV 60+ minima	Verlaging budget door aanpassing naar werkelijk gebruik	25.000	25.000	25.000	25.000					Gerealiseerd
Handhaving	Verlaging kosten handhaving	51.200	174.800	206.000	212.000					Er wordt vooral ingezet op preventie bij de poort waardoor handhaving minder nodig is. Door de toeslagenaffaire ligt handhaving onder een vergootglas.
Schuldhulpverlening	Budget over in afgelopen jaren	15.000	-	-	-					Gerealiseerd
Totaal		**226.700**	**340.300**	**371.500**	**377.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	

Bestuursondersteuning (programma 1)

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen				Correcties				Toelichting
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	
Bestuursonder-steuning Regieteam	Bezuiniging bezetting regieteam	32.500	32.500	32.500	32.500					
Totaal Bestuur		**32.500**	**32.500**	**32.500**	**32.500**	**-**	**-**	**-**	**-**	

Totaal alle programma's		**1.019.720**	**1.474.760**	**1.536.140**	**1.560.440**	**-7.500**	**-110.000**	**-63.400**	**-66.800**	

Bovenstaande is de totale stand van zaken bij de jaarrekening 2021, inclusief de eerste en de tweede tussenrapportage 2021
Negatieve afwijkingen bij ombuigingen worden verrekend met de opgenomen stelpost onder "Programma 4 Financien". De afwijkingen vallen nog binnen deze stelpost.
Waar nodig en nog niet eerder in de P&C cyclus vermeld, wordt in de jaarrekening een nadere toelichting gegeven bij het betreffende programma.

Bovenstaande is de totale stand van zaken bij de jaarrekening 2021, inclusief de eerste en de tweede tussenrapportage 2021.
Negatieve afwijkingen bij ombuigingen worden verrekend met de opgenomen stelpost onder "Programma 4 Financien". De afwijkingen vallen nog binnen deze stelpost.
Waar nodig en nog niet eerder in de P&C cyclus vermeld, wordt in de jaarrekening een nadere toelichting gegeven bij het betreffende programma.