



PROGRAMMA BEGROTING

2021

en

MEERJARENRAMING

2022 – 2024

Voorwoord

Deze begroting is gemaakt onder bijzondere omstandigheden. Vanaf maart 2020 is er sprake van een pandemie en is het leven van ons allemaal drastisch veranderd. Er wordt veel van ons en onze inwoners gevraagd. Velen van ons werken niet meer zoals we gewend zijn op de oude vertrouwde werkplek maar vaak thuis onder omstandigheden die een fors beroep doen op het uithoudingsvermogen en flexibiliteit. Wij hebben ervaren hoe veel van onze inwoners dit op een fantastische manier hebben opgepakt. Terwijl we dit schrijven (midden in het zomerreces) is er sprake van versoepelingen in de maatregelen maar realiseren wij ons ook dat we alert moeten blijven want alleen daarmee krijgen we het virus samen onder controle.

Vanuit onze waarden benaderbaar, betrouwbaar, betrokken en oog voor de menselijke maat zijn we permanent in gesprek met inwoners en scherpen we onze Agenda van de Samenleving aan. We spreken ondernemers, vertegenwoordigers van maatschappelijke instellingen, individuele inwoners op georganiseerde bijeenkomsten. Ook bij toevallige ontmoetingen 'langs de lijn' en op straat rond 'de koffiekar' zijn we benaderbaar. Vier duidelijke thema's, waar onze gemeente haar nek echt voor moet uitsteken, reiken inwoners ons aan: veiligheid, woningbouw, zorg en groen.



Thema's die nogal wat creativiteit vragen in de aanpak want de druk om voldoende huizen te bouwen en het behouden van het groene karakter van onze mooie gemeente lijken elkaar soms in de weg te staan. Vooral in Zuid-Holland is er sprake van een groeiend tekort aan (betaalbare) woningen en is de roep van de hogere overheid sterk om bij te dragen aan het oplossen daarvan. Overigens gaat het niet alleen om aantallen woningen. De samenhang tussen wonen en zorg is net zo belangrijk en waar mogelijk moeten woonvormen en zorgverlening op elkaar afgestemd worden. Wij blijven hier continue over in gesprek met onze inwoners, corporaties, provincie en rijk en houden daarbij de belangen van onze gemeente en inwoners goed in het oog.

In deze Programmabegroting presenteren wij onze speerpunten en andere gemeentelijke activiteiten voor 2021. Wij realiseren ons dat deze primaire begroting geen structureel sluitend resultaat geeft en leggen daarom tegelijk met deze Programmabegroting 2021-2024 separaat een 1^e begrotingswijziging 2021 met daarin een pakket aan ombuigingen aan u voor.

Albrandswaard, 1 september 2020.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Albrandswaard

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	5
1 ALGEMEEN.....	7
AGENDA VAN DE SAMENLEVING 2021 - 2024.....	8
HOOFDLIJNEN FINANCIËLE GEVOLGEN.....	21
LEESWIJZER	24
2 BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG	26
3 PROGRAMMAPLAN.....	29
PROGRAMMA 1 – OPENBARE ORDE & VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR.....	30
1.1 OPENBARE ORDE & VEILIGHEID.....	30
1.2 ALGEMEEN BESTUUR.....	32
PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE.....	35
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING.....	35
2.2 WONEN	37
2.3 ECONOMIE.....	38
PROGRAMMA 3 – BUITENRUIMTE	40
3.1 BUITENRUIMTE.....	41
3.2 KUNST & CULTUUR.....	42
3.3 MAATSCHAPPELIJK VASTGOED	43
PROGRAMMA 4 – FINANCIËN	45
4.1 FINANCIËN	45
PROGRAMMA 5 – EDUCATIE.....	48
5.1 EDUCATIE.....	48
PROGRAMMA 6 – SPORT	50
6.1 SPORT	50
PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN.....	52
7.1 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	52
7.2 KWETSBARE GROEPEN.....	53
7.3 PARTICIPATIEWET	54
7.4 JEUGDZORG	54
7.5 ZORG & WELZIJN.....	55
7.6 WIJKTEAMS	55
NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN.....	58
4 PARAGRAFEN	64
PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN.....	65
PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING.....	73
PARAGRAAF 3 – FINANCIERING	84
PARAGRAAF 4 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	89
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING	99

PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN	101
PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID.....	115
5 FINANCIËLE BEGROTING	117
FINANCIËLE SAMENVATTING	118
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	119
UITGANGSPUNTEN MEERJARENRAMING	122
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	123
MEERJAREN BALANS	138
EMU SALDO.....	140
BIJLAGEN	141
BIJLAGE I – INVESTERINGEN MET ECONOMISCH EN MAATSCHAPPELIJK NUT	142
BIJLAGE II – STAAT VAN LANGLOPENDE GELDLENINGEN.....	143
BIJLAGE III – RESERVES EN VOORZIENINGEN	144
BIJLAGE IV – SUBSIDIEPLAFOND 2021	146
BIJLAGE V – TAAKVELDEN.....	147
BIJLAGE VI – VERTREKPUNT CONCEPT BEGROTING 2021 - 2024.....	149

1

ALGEMEEN

Openbare Orde en Veiligheid

In Albrandswaard vinden we het belangrijk dat inwoners zich veilig voelen en veilig zijn. We zetten ons hiervoor in samen met onze partners zoals met de politie, boa's, jongerenwerk, wijkteam, ondernemers en inwoners. De prioriteiten komen in samenspraak tot stand en worden voor een periode van vier jaar vastgesteld in het Integraal Veiligheidsbeleid van Albrandswaard. Vanaf 2021 gaat een nieuwe periode in en zal het accent met name liggen op inbraken en diefstal, zorg en veiligheid, jeugdoverlast en georganiseerde, ondermijnende criminaliteit. In het Actieplan Veilig wordt elk jaar concreet uitgewerkt welke acties in gang worden gezet.

We zoeken de samenwerking op bij het signaleren, voorkomen en tegengaan van onveiligheid. We zetten preventieve acties in, zoals het "ff vlot, tweede slot" en keyless entry tegen diefstal, voorlichting over babbeltrucs, en bewustwording over de risico's van alcohol en drugsgebruik. We stimuleren inwoners om mee te helpen aan de veiligheid in hun omgeving. Met de buurtwhatsappgroepen en ons buurtpreventieteam houden we een extra oogje in het zeil en spelen we in op actuele ontwikkelingen in de gemeente. We werken integraal samen om zowel voor als achter de voordeur verbetering te brengen bij onveilige situaties. Niet alleen bij jeugdoverlast, mishandeling of verward gedrag, maar ook bij misbruik van kwetsbare mensen door criminelen (ondermijning). Ook als gemeente zorgen we er voor dat we weerbaar zijn tegen inmenging van criminelen, dat er geen misbruik gemaakt kan worden van onze dienstverlening. Zo is de toepassing van ons bibobbeleid uitgebreid om een gezond ondernemersklimaat te borgen en gaan we ook met andere partners als de recherche, het openbaar ministerie en de belastingdienst vormen van georganiseerde criminaliteit in Albrandswaard tegen.

In Albrandswaard zijn twee klinieken gevestigd die door de invulling van hun zorgtaak invloed hebben op de veiligheid en de veiligheidsgevoelens van de directe omgeving en daarbuiten. We werken samen met de klinieken, de politie en omwonenden om de veiligheid en veiligheidsgevoelens te verbeteren. Waar nodig sturen we aan op concrete oplossingen. Zo hebben de klinieken in samenspraak met omwonenden een alerterings- en informatiesysteem ontwikkeld, waarmee omwonenden geïnformeerd worden bij situaties die een impact hebben op de directe omgeving.

De uitbraak van het coronavirus en de voorkoming van de verdere verspreiding van het virus heeft de afgelopen periode veel inzet gevraagd van toezicht en handhaving. We voorzien dat dit de komende tijd nodig blijft. We hebben naast de inzet op de coronamaatregelen en de naleving van de richtlijnen van het RIVM bij inwoners en ondernemers, ook gezien dat er meer inzet gevraagd is door een toename van de overlast in de gemeente. De verwachting is dat dit voor 2021 vraagt om een tijdelijke personele uitbreiding.



Integraal Veiligheidsbeleid:

2021 → Vaststelling Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 (februari)

Inbraken en diefstallen:

2021 → Voorlichting en preventieacties gericht op specifieke doelgroepen en aandachtgebieden

2021 → Handhaving gericht inzetten op hotspots. Hierbij zetten we ook particuliere beveiliging in.

Jeugdoverlast:

2021 → 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.

Alcohol en drugs:

2021 → De gevaren van alcohol en drugsgebruik, waaronder ook het gebruik van lachgas, brengen we onder de aandacht van jeugd en ouders. Zo wordt in samenwerking met Stichting Welzijn Albrandswaard preventielessen op school gegeven, een quiz en een preventiemiddag georganiseerd.

(Veiligheids) participatie:

2021 → Faciliteren van buurtpreventie en inwonersinitiatieven ter versterking van de veiligheid in de woon- en leefomgeving

2021 → De goede samenwerking behouden tussen het buurtpreventieteam, de politie en de brandweer door themagericht aan te sluiten bij trainingsmomenten van de hulpdiensten.

Corona maatregelen:

2021 → Inzet maatregelen ter voorkoming van verdere verspreiding van het coronavirus

2021 → Inzet toezicht en handhaving op de naleving van de coronamaatregelen en overlast

Klinieken Poortugaal:

2021 → Het gevoel van veiligheid in de omgeving van de klinieken actief monitoren samen met de omwonenden, klinieken en politie. We houden een vinger aan de pols onder andere in gesprekken met omwonenden, we sluiten aan bij de klankbordgroep van Antes en de commissie van omwonenden van Fivoor, en organiseren een gezamenlijke bijeenkomst waar actuele onderwerpen besproken worden en afspraken gemaakt worden.

2021 → Evaluatie alerteringsstelsel bij situaties met impact op de omgeving van Antes en Fivoor richting omwonenden. Periodiek bespreken we met de klinieken, politie en inwoners de inzet van de smsdienst en brengen we gezamenlijk verbeteringen aan waar nodig.

Dienstverlening

Bij onze dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen zijn onze kernwaarden (benaderbaar, betrouwbaar, betrokken en menselijke maat) onze drijfveren. De verwachtingen en behoeftes van onze inwoners veranderen. Wij vragen hen hiernaar en verbeteren onze dienstverlening op basis van hun input. We breiden onze online dienstverlening uit en maken deze persoonlijker zodat het aansluit op de wensen en behoeftes. Uiteraard houden wij hierbij oog voor inwoners die minder digitaal vaardig zijn. Onze online dienstverlening is toegankelijk voor iedere inwoner, ook die met een (functie)beperking. Onze website wordt dan ook regelmatig getest door mensen met en zonder beperking om ervoor te zorgen dat iedere inwoner online zijn/haar weg kan vinden. 2021 gebruiken we om een businesscase op te stellen naar de Persoonlijke Internetpagina.

- 2021=> Doorontwikkeling van de gemeentelijke website.
- 2022 => Persoonlijke Internetpagina.



Burgerzaken

Nu informatie steeds meer digitaal verwerkt wordt zien we inwoners minder vaak. Het risico op adres- en identiteitsfraude neemt hierdoor toe. Om adres- en identiteitsfraude beter in beeld én onder controle te krijgen zoeken we de samenwerking op met ketenpartners en stellen we een fraudecoördinator aan.

Communicatie

In vervolg op de in 2020 door het college vastgestelde kanalenstrategie zetten wij vol in op communiceren op momenten en plekken waar gebruikers daaraan behoefte hebben. Het vaststellen van de kanalen die wij daarvoor gebruiken alleen is niet voldoende. Immers ieder kanaal heeft zo zijn eigen doelgroep en dus streven wij ernaar om onze communicatie af te stemmen op de verschillende doelgroepen en hun zo te voorzien van voor hen relevante informatie.

Huis van Albrandswaard

De bouw van het Huis van Albrandswaard aan de Stationsstraat in Rhoon vordert gestaag. De bouw is later (december 2019) gestart dan voorzien, immers er zijn na de aanbesteding stevige onderhandelingen gevoerd met de aannemer om de jaarlasten binnen het door de gemeenteraad gestelde financiële kader te krijgen. In 2021 krijgen de Stichting Welzijn Albrandswaard, het Albrandswaardse wijkteam, het sport-werkcafé, RTV-Albrandswaard en het gemeentebestuur een plek in deze voorziening die nieuwe kansen biedt voor samenwerking en ontmoeting. Ook is er ruimte voor lokale kunst en cultuur.

- 2021=> Oplevering en ingebruikname.



Omgevingsvisie/Omgevingswet.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2022.

In 2020 maakt Albrandswaard in de Omgevingsvisie essentiële keuzes voor de lange termijn over wonen, werken, leefbaarheid, recreatie en landschap. De Omgevingsvisie (inclusief een toegankelijke webversie) is de basis van alle taken die de gemeente vanaf 2022 in het kader van de Omgevingswet moet uitvoeren. Deze basis werken we verder uit in gebiedsprogramma's, een Omgevingsplan en in processen die een goede dienstverlening aan de inwoners waarborgen.

Gebiedsprogramma's

De hoofdlijn van de Omgevingsvisie wordt voor enkele specifieke gebieden in Albrandswaard concreter uitgewerkt in zogenaamde gebiedsprogramma's. In deze programma's worden de ruimtelijke prioriteiten voor de gebieden voor de komende jaren vastgelegd.

Omgevingsplan

Voor het maken van een Omgevingsplan wordt een plan van aanpak opgesteld, waarbij de kosten worden uitgesmeerd over meerdere jaren, in het uiterste geval tot 2029. Kosten voor bestemmingsplannen worden niet meer gemaakt, omdat die niet meer bestaan. We beoordelen daarom eerst of het Omgevingsplan vanuit bestaand budget (voor bestemmingsplannen) kan worden opgesteld.

Dienstverlening

Het BAR-Programma implementatie Omgevingswet zet onveranderd in op de minimale doelstelling om op de invoeringsdatum 1 januari 2022 een omgevingsvergunning te kunnen verlenen met behoud van het huidige niveau van dienstverlening. Om alle processen goed te kunnen inrichten, is een aantal investeringen vereist. Deze zijn met name gelegen in vernieuwing van informatievoorzieningen, aansluiting op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en het opleiden van medewerkers. De aanschafkosten van ICT blijken hoger te liggen dan eerder werd aangenomen. Ook het verlengen van het programma Omgevingswet tot begin 2022 heeft gevolgen voor de begroting, waarbij 2021 een piekjaar betreft. De exacte kosten worden nader in kaart gebracht met de randvoorwaarde deze zo beperkt mogelijk te houden. In 2022 stoppen de programmakosten en in 2023 is een daling te zien in de ICT-kosten als gevolg van software die we niet meer nodig hebben.

Daarnaast is er sprake van nieuwe wettelijke (bodem) taken. Deze taken worden overgeheveld van de provincie naar de gemeenten. Het ministerie van I&W reserveert hiervoor budget. Hoeveel is nog niet bekend, maar de verwachting is dat dit budget voor gemeenten te laag zal zijn om de bodemtaken goed te kunnen uitvoeren.

- 2021 => Op 1 januari 2022 de omgevingsvergunning kunnen verlenen en (gedeeltes van) het omgevingsplan kunnen wijzigen, met behoud van het huidige niveau van dienstverlening.

Wonen

De uitgangspunten van de Woonvisie Albrandswaard 2016-2025 blijven ook de komende jaren onverminderd van kracht. Het voorzien in de lokale woningbehoefte met behoud van de kwaliteit en leefbaarheid in de dorpen staat centraal. De afwegingen m.b.t. doelgroepen en aantallen/types te bouwen woningen worden gemaakt met behulp van het woningmarktprogramma. Op die manier komen de woningen die worden gebouwd zoveel mogelijk ten goede aan het 'plaatselijke opnamevermogen'. De inzet op woningen voor starters, ouderen en gezinnen levert een bijdrage aan een toekomstbestendige woningvoorraad. Daarnaast is inzet voor ouderen en starters ook binnen de bestaande woningvoorraad onontbeerlijk.

De regionale woningmarkt afspraken, waarin staat dat Albrandswaard tot 2030 210 (sociale) huurwoningen bouwt, worden uitgevoerd. Dit doen we door de ontwikkelrichtingen voor de Omloop, Mariput en Schutskooiwijk/Poortugaal-West concreet uit te laten werken, zodat u in staat bent kaders te stellen voor programmatische afspraken met woningcorporaties en ontwikkelaars.

Ten aanzien van het initiatief van Antes om woningen op haar terrein te bouwen vinden eerst vooronderzoeken plaats die betrekking hebben op het in kaart brengen van de veiligheid, sociaal-maatschappelijke effecten en verkeerstechnische gevolgen, zowel op het terrein zelf als in het dorp Poortugaal. Op basis van de uitkomsten van deze vooronderzoeken wordt bepaald of en zo ja welke vervolgstappen mogelijk zijn en wat dit betekent voor het aantal (sociale) huurwoningen in Albrandswaard.

Verder willen wij graag inspelen op innovatieve ideeën en nieuwe woonvormen door de Woonvisie te actualiseren op het punt van een goede samenhang tussen wonen en zorg. Het aantal inwoners met dementie neemt de komende jaren ook in Albrandswaard fors toe. Dit maakt het noodzakelijk om woonvormen voor deze inwoners en de zorgverlening goed op elkaar af te stemmen. Ook woningaanpassingen vanuit de WMO zullen bij de actualisatie van de Woonvisie in de beoordeling worden betrokken.

- 2021 => programmatische afspraken maken met woningcorporaties en ontwikkelaars over het bouwen van 210 (sociale) huurwoningen voor starters, ouderen en gezinnen.
- 2021 => actualiseren van de Woonvisie Albrandswaard 2016-2025 op het punt van een goede samenhang tussen woonvormen en zorg.



Economisch beleid en ontwikkelingen

Het economisch beleid staat in wisselwerking met de economische ontwikkeling op regionaal en bovenregionaal niveau.

De regionale positie is voor ons beleid cruciaal vanwege de directe relatie met de lokale economie en de binnen de regio concurrerende ruimteclaims vanuit verschillende sectoren. Er worden op verschillende niveau's afwegingen gemaakt om selectief ontwikkelingen te faciliteren.

Functionele transitie is met bijbehorende vraagstukken aan de orde van de dag; agrarisch gebied maakt plaats voor natuur- en recreatiedoelen, kantoren en bedrijfsterreinen voor woningen.

Voor lokale bedrijvigheid is daarbij een goede verhouding tot het omringend woon- en verblijfsmilieu een randvoorwaarde van toenemend belang.

2021=> Economisch beleid afstemmen op overig beleid i.h.k.v. Omgevingsvisie en Corona gevolgen.

Duurzaamheidsagenda en Energietransitie

In het kader van de bewustwording van onze samenleving wordt op verschillende niveau's gewerkt. Zo heeft de rijksoverheid diverse reclame campagnes georganiseerd rond het thema energietransitie. Als gemeente stimuleren we de kennisdeling door inzet van de WoonWijzerWinkel.

In regionaal verband wordt de Regionale Energie Strategie Rotterdam Den Haag opgesteld die in 2021 zijn definitieve vorm krijgt. Op basis van de RES en de duurzaamheidsagenda is medio 2020 een uitvoeringsprogramma opgezet wat handvaten biedt, en de rol van de gemeente benoemd, rond de stappen die we gaan nemen op de diverse terreinen. Dit naast de wettelijk verplichte onderdelen zoals klimaatadaptie en warmtevisie. Van essentieel belang is het onderzoek samen met de andere twee BAR-gemeenten naar de manier hoe en met welke middelen we onze maatschappij in beweging kunnen krijgen. Deze gedragsbeïnvloeding is misschien wel de belangrijkste pijler onder een geslaagde transitie.



2021 => Inzet op energietransitie op basis van de duurzaamheidsagenda en de RES.

Openbare Ruimte

Meer samenhang brengen tussen een kwalitatief hoogwaardige en duurzame openbare ruimte, de (verkeers)veiligheid verbeteren en door de combinatie van alles de leefbaarheid verhogen zien wij als onze belangrijkste opgave. Binnen het programma Buitenruimte hebben wij diverse speerpunten benoemd die hieraan bijdragen. Hierin is de connectie (raakvlakken) met duurzaamheid, milieu en wijkregie aangebracht. Op hoofdlijnen zijn deze:

- 2021 en verder => Verhogen van de verkeerveiligheid met als focus de veiligheid rondom scholen.
- 2021 => Invulling geven aan park Rhoon waar de komende jaren op voorgebouwd kan worden.
- 2021 => Werken aan en verbeteren van afvalscheiding om de VANG doelstellingen te behalen.
- 2021 en verder => Toekomstbestendige inzet Buurtbus.
- 2021 en verder => Kwaliteit groenonderhoud verhogen.



Samenwerking in het buitengebied

We zetten ons ervoor in dat de mix van landbouw, natuur en recreatie in het Buitenland blijvend meerwaarde genereert voor de hele regio.

Vitaal open buitengebied is van toenemende waarde voor het regionale leefklimaat.

Het gebruik van het buitengebied ondergaat grote organisatorische verandering, waarbij de lokale ondernemers in een coöperatie samenwerken aan beheer en ontwikkeling.

Met deze verandering wordt beoogd de recreatiemogelijkheden en de natuurwaarde van het buitengebied te versterken, en dat omwonenden kunnen blijven genieten van ons historisch landschap.



Wijkregie

Wijkregie betekent voor ons dat we actief contact leggen met inwoners. Hiermee zorgen we ervoor dat we als gemeente weten wat er bij hen leeft, we hun ideeën en initiatieven over hun leefomgeving kennen en - als het even kan of nodig is - we de initiatiefnemer helpen die mogelijk te maken. Dit betekent ruimte geven en vertrouwen bieden. Over en weer. Het houdt ook in dat we inwoners meenemen in de (tegenstrijdige) belangen die in veel gevallen afgewogen dienen te worden. Dit vraagt om open, zorgvuldige en respectvolle communicatie. Tussen gemeente en inwoners en tussen inwoners onderling. Wijkregie zal zich ook in het jaar 2021 focussen op netwerken en/of verbindingen leggen. Het stimuleren van denk- en doekracht bij onze inwoners is een belangrijk onderdeel hiervan.



- 2021 en verder => Faciliteren/stimuleren burgerinitiatieven met focus op denk- en doekracht?
- 2021 en verder => Verbindingen leggen (of faciliteren?) tussen inwoners en lokale organisaties voor een efficiëntere samenwerking.
- 2021 en verder => Het organiseren van wijkacties t.b.v. vroegsignalering.

Kunst, Cultuur & Evenementen

Albrandswaard is rijk aan (cultuur) historisch erfgoed. Dat willen we blijven koesteren en verder uitdragen in 2021.

We zijn trots op onze lokale verenigingen, organisaties en vrijwilligers die een belangrijke bijdrage leveren aan kunst- en cultuur in Albrandswaard.

De samenwerking rond het akkoord van Albrandswaard zorgt voor een positieve ontwikkeling bij het bundelen van kennis, kracht en netwerk op het gebied van kunst en cultuur. Deze unieke samenwerking willen we met elkaar blijven ontwikkelen. Verder onderzoeken we de mogelijkheden op het gebied van cultuureducatie.

Tijdens de opening van het Huis van Albrandswaard in 2021 willen we graag een culturele week organiseren waar extra aandacht wordt gegeven aan de wereld van kunst en cultuur in Albrandswaard. Kunst en cultuur verrijkt zich door de inbreng van verenigingen, organisaties en/of vrijwilligers en daarom willen we samenwerken aan het behoud en het versterken van kunst en cultuur in Albrandswaard.

Zowel landelijk als in Albrandswaard zien we een stijging in het aantal evenementen. Nieuwe evenementen dienen zich aan die verschillende doelgroepen aantrekken en aanspreken. Een positieve ontwikkeling die de levendigheid en (sociale) cohesie van onze gemeenschap kan bevorderen. Binnen onze gemeente zit de kracht in het (mede) mogelijk maken van evenementen, niet in het zelf organiseren. Ons uitgangspunt is dat evenementen worden georganiseerd voor en door onze inwoners, organisaties en ondernemers zodat evenementen aansluiten bij de behoefte van onze lokale gemeenschap.

Evenementen zijn het visitekaartje van de gemeente die kunnen zorgen voor een positief imago van de verschillende dorpskernen en de lokale economie versterken.



- 2021 en verder => Uitvoering geven aan de doelen en ambities van het evenementenbeleid.
- 2021 => Deelnemen aan regionale overleggen over cultuur, cultureel erfgoed en landschap. (zowel bestuurlijk als ambtelijk)
- 2021=> Faciliteren realisatie landmark kasteel Valckesteijn; Afspraken maken over beheer en onderhoud landmark kasteel Valckesteijn.
- 2021 => Promoten cultuuruitingen (kunst, cultuur, verenigingen etc) in de gemeente.
- 2021 => Aansluiting zoeken bij het akkoord van Albrandswaard t.b.v. implementatie kunst en cultuur.

Maatschappelijk vastgoed

Maatschappelijk vastgoed zien wij als een middel om te sturen op realisatie van de beleidsdoelstellingen op het gebied van participatie, sport, cultuur, welzijn en educatie. Hoe dit sturen het beste kan, gaan we in een strategische nota beschrijven.

- 2021 en verder => Strategische nota en uitvoeringsplan.

Financiën

We voeren een stabiel financieel beleid. Dit is een voorwaarde voor een gezonde toekomst van Albrandswaard. Wij zijn kritisch op ons uitgavenpatroon. We geven niet meer uit dan we ontvangen. Structurele lasten worden betaald uit structurele baten, die in evenwicht zijn met elkaar. Zo bekostigen wij duurzaam de voorzieningen voor onze inwoners en zijn wij financieel betrouwbaar voor onze (maatschappelijke) partners.

De financiële uitdagingen waarvoor we reeds staan, en de ontwikkelingen die we op ons af zien komen, leiden tot een beperking van speerpunten. De aandacht gaat nu vooral uit naar financiële stabiliteit op langere termijn en het financieel goed op kunnen vangen van ontwikkelingen op termijn. Een ombuigingstraject heeft deel uit gemaakt van dit proces om dit te kunnen realiseren.

Nog los van de maatschappelijke zorgen en impact, brengt de Corona-crisis ook op financieel gebied onzekerheden en extra kosten met zich mee. Hoe groot de financiële impact op korte en lange termijn is, is nog onduidelijk. Binnen de BAR-organisatie is een crisisteam Coronavirus ingericht.

Op 9 maart 2020 is er een avondsessie gehouden voor raadsleden. Een informele bijeenkomst over de besteding van de opbrengst van de verkoop van de aandelen van Eneco.

De opbrengst van deze avond is met u gedeeld door middel van een Raadsinformatiebrief en een memo.

De verdeling van de opbrengst nemen we als College mee richting de behandeling van de begroting 2021. Hier zullen we met meer concrete voorstellen bij u terug komen.



Onze reservepositie dient aan te sluiten op de actuele verwachtingen. De komende jaren zien we een aantal ontwikkelingen die voor Albrandswaard een financieel risico kan zijn. Bij het bepalen van de risicoreservepositie in de begrotingen houden we nu rekening met ontwikkelingen die reeds gestart zijn. Gezien de snel veranderende maatschappij willen we bij de meerjarenbegroting ook de verwachte ontwikkelingen (Investerings en vennootschapsbelasting) betrekken bij de berekening van het benodigde weerstandsvermogen. Verandering is echter een constante factor geworden, waarbij nieuwe ontwikkelingen zich in rap tempo aandienen.

- 2021 => Onderzoek meerjarenanalyse risico's en investeringen in begroting.

We blijven ook alert rondom de houdbaarheid van de gemeentefinanciën. Het is nodig om in breder verband te kijken hoe de inkomende en uitgaande geldstromen binnen de gemeente in balans kunnen blijven. Verschillende onderdelen zijn hierbij van invloed; ontwikkelingen rondom het gemeentefonds, ontwikkelingen op basis van de grootte van gemeenten, woningbouw, groei inwoners en lokale ruimte om inkomsten te genereren.

De gemeentelijke belastingen voor inwoners en bedrijven proberen we hierbij zo laag mogelijk te houden. Indien zich ontwikkelingen aandienen maken we allereerst een analyse van de verschillende belastingonderdelen.

- 2021 => de lasten voor burgers zo laag mogelijk houden in relatie tot bredere ontwikkelingen rondom gemeentefinanciën.

In het bestuur van de BAR sturen we aan op een gezonde verhouding tussen kwaliteit van dienstverlening door onze organisatie aan de inwoners en de kosten die hiermee zijn gemoeid. We steunen de ontwikkeling van geleidelijke groei van de digitale dienstverlening. Het is de kunst dat deze ontwikkeling hand in hand gaat met de persoonlijke benadering waarop onze inwoners rekenen.

In de Planning en Control cyclus brengen we de interne controle (VIC) op een hoger plan.

- 2021 => Plan + implementatie verbetering in Verbijzonderde Interne Controle (VIC).

Educatie

Jong geleerd is oud gedaan... Daarom investeren wij in een goede ontwikkeling van kinderen en jongeren. Door samen te werken met Bibliotheek AanZet en onze basisscholen hebben wij op elke basisschool een Bibliotheek op School gerealiseerd. Kinderen krijgen zo meer plezier in lezen en verbeteren hun taalontwikkeling. Daar hebben zij later profijt van. Wanneer de ontwikkeling niet als verwacht gaat wordt integraal samengewerkt met het wijkteam, school en zorgpartners. De behoefte van kinderen en hun inbreng hierbij staat voorop bij het aanbieden van hulp en/of ondersteuning.



- 2021 => Implementeren en uitwerken visie vroegschoolse educatie en inzet onderwijsachterstanden.
- 2021 => Volwasseneducatie: uitwerken regionaal plan basisvaardigheden: "het bevorderen van taal- en rekenvaardigheid en kunnen budgetteren"

Sport

In Albrandswaard vormt het verenigingsleven het cement van de samenleving en wij zijn dan ook trots op al onze verenigingen en wat zij betekenen voor onze inwoners. Begin 2020 is het akkoord van Albrandswaard ondertekend door ca. 60 sport-, cultuur- en welzijnsorganisaties. Daarbij is aangehaakt bij het Nationaal Sportakkoord.

Hoofddoel voor Albrandswaard is om zoveel mogelijk mensen met plezier te laten sporten en bewegen, muziek te maken, te recreëren en te ontmoeten.

- 2021 => Verder implementeren Akkoord van Albrandswaard en uitbouwen van de functie van Maatschappelijk makelaar (in relatie tot het Nationaal Preventieakkoord en Sportakkoord).
- 2021 => Verbinding leggen tussen sportakkoord en integraal beleid sociaal domein (Preventie!).



Sociaal domein

Binnen het sociaal domein staat '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.

Eind 2020 wordt de nota integraal beleid sociaal domein vastgesteld. In de nota is inzichtelijk gemaakt welke samenhangende maatschappelijke doelstellingen we als gemeente gaan hanteren en met welke opgaven we in de gemeente Albrandswaard de komende jaren aan de slag gaan. 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. Deze zijn mede gebaseerd op de ervaringen uit 2020 tijdens de corona crisis.

De afstemming tussen Wonen, Welzijn (en Werk) en Zorg blijven leidend net als de focus op jongeren en ouderen.

Maatschappelijke ondersteuning:

- 2021 => Beheersen zorgkosten.
- 2021 => Fraude en misbruik integraal aanpakken om ervoor te zorgen dat middelen beschikbaar blijven voor hen die het echt nodig hebben.
- 2022 => Structureel overleg zorgkantoor over mogelijkheden en knelpunten waarbij verschillende zorgstructuren naadloos op elkaar moeten aansluiten.

Kwetsbare groepen:

- 2021 => Nadat we de mogelijkheid hebben verkend gaan we in overleg met de SWA een definitieve plek realiseren voor een openbare "huiskamer" in, of in de nabijheid van, de kern Rhooon dorp.
- 2021 => Samen met relevante partners uitvoeren van het stappenplan dementievriendelijke gemeenten (samendementievriendelijk.nl):
 1. Participeren in het dementienetwerk;
 2. Vergroten van de kennis over dementie;
 3. Begeleiding op maat mogelijk maken.



Werk en inkomen, minima en schuldhulpverlening:

- 2021 => Onderzoek naar- en realisatie (2021/2022) van een centrum voor hergebruik (o.a. kleding, en voedsel) in Albrandswaard.
- 2021 => Fraude en misbruik integraal aanpakken om ervoor te zorgen dat middelen beschikbaar blijven voor hen die het echt nodig hebben.

Jeugdhulp:

- 2021 => Beheersen zorgkosten.
- 2021 => Fraude en misbruik integraal aanpakken om ervoor te zorgen dat middelen beschikbaar blijven voor hen die het echt nodig hebben.

Zorg & Welzijn:

- 2021 => Samen met woningbouwverenigingen en welzijnswerk inzetten op de verbetering van woon en leefklimaat (Wonen welzijn zorg).
- 2021 => verder uitbouwen Nationaal Preventieakkoord (in relatie tot het Akkoord van Albrandswaard).



Wijkteams:

- 2021 => Beheersen zorgkosten.
- 2021 => Fraude en misbruik integraal aanpakken om ervoor te zorgen dat middelen beschikbaar blijven voor hen die het echt nodig hebben.
- 2021 => Optimaliseren (wettelijke) zaken OGGZ.



HOOFDLIJNEN FINANCIËLE GEVOLGEN

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Saldo primitieve begroting	290.000	628.400	1.830.200	1.830.200
Structurele gevolgen jaarrekening 2019	14.000	14.000	14.000	14.000
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2019	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300
Gevolgen 1e tussenrapportage 2020	-495.900	-457.800	-515.300	-467.200
Verschil 1e TR en werkelijkheid	0	0	100	-1.400
<i>Totaal na 1e TR 2020</i>	<i>-349.200</i>	<i>27.300</i>	<i>1.171.700</i>	<i>1.218.300</i>
indexering	445.300	340.500	138.000	-29.200
kapitaallasten	16.000	-104.200	-126.200	-148.400
diverse aanpassingen exploitatie	142.800	134.300	165.600	333.900
<u>Onvermijdelijke ontwikkelingen</u>				
BAR Begroting 2021	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000
BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000
Kosten accountant (Nieuwe aanbesteding).	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
Planmatig onderhoud wegen/Straatreiniging	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
Waterwegen	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Dagelijks onderhoud Groen en Bomen	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
Dekking door vrijgeven/inzetten regisseursbudget Waterwegen	31.000	31.000	31.000	31.000
Dekking door vrijgeven/verschuiven deel Groen planmatig naar Bomen	25.000	25.000	25.000	25.000
Nieuwe aanbesteding groenonderhoud 2020.	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Structureel minder inkomsten begraven	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Doelgroepenvervoer structureel.	-150.000	-170.000	-190.000	-210.000
Duurzaamheid voor wijkplannen warmtetransitie 15 jr.	0	-150.000	-150.000	-150.000
Meicirculaire 2020	236.000	510.000	319.000	100.000
Verwachte ontwikkeling gemeentefonds (minimaal scenario).	0	-400.000	-1.000.000	-1.400.000
Saldo begroting na wijzigingen	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400

Toelichtingen

Algemeen en technische correcties

Voor de Programmabegroting 2021 -2024 is geen Kadernota verschenen. Dit heeft tot gevolg dat de begrotingsrichtlijnen voor het opstellen van de begroting niet zijn vastgesteld. In de primaire Programmabegroting 2021 - 2024 zijn daarom zoveel mogelijk dezelfde richtlijnen gebruikt als in de begroting 2020. Deze richtlijnen staan vermeld op pagina 122. Een ander gevolg is dat in de primaire begroting geen nieuw beleid is meegenomen.

De Programmabegroting 2021-2024 is zonder de structurele gevolgen van Covid-19 en zonder dekkingsvoorstellen. Deze twee onderdelen zullen via afzonderlijke raadsvoorstellen tegelijk met de Programmabegroting 2021 – 2024 geagendeerd worden voor de raadsvergadering van 9 november 2020.

In het raadsvoorstel betreffende de ombuigingen zullen ook voorstellen voor nieuw beleid ter besluitvorming worden aangeboden.

Onvermijdelijke ontwikkelingen

De onvermijdelijke ontwikkelingen betreffen de volgende posten.

BAR Begroting 2021

De onvermijdbare ontwikkelingen BAR begroting hebben betrekking op autonome ontwikkeling en volumegroei (inflatie, CAO ed), nieuwe taken (Wet elektronische publicaties en Wet open overheid, Klachtencoördinatie) en handhaven ambitie huidige dienstverlening (kosten accountant en verhoging opleidingsbudget).

BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021

De CAO Gemeente loopt tot 2020 en voor 2021 zal een nieuwe CAO afgesproken moeten worden. Vooruitlopend op dit besluit is in de Programmabegroting 2021 - 2024 van Albrandswaard rekening gehouden met hogere salarislasten.

Kosten accountant

Voor de werkzaamheden van de accountant zal een nieuwe aanbesteding moeten plaatsvinden. De verwachting is dat de kosten zullen stijgen.

Buitenruimte

In de jaarrekening 2019 is gebleken dat de overschrijding op verschillende budgetten van het programma Buitenruimte structureel zijn.

De verklaring voor de verschillende overschrijdingen op de posten zijn terug te herleiden tot veelal dezelfde elementen. Door klimatologische omstandigheden (ontbreken strenge winters, warmere zomers, meer regen, langere bladvalperiode) moet meer werk uitgevoerd worden om het onderhoud buiten uit te voeren.

De verhoging van de budgetten kan gedeeltelijk gedekt worden.

De afgelopen jaren blijven de inkomsten van de begraafplaatsrechten achter bij de geraamde inkomsten. In de Programmabegroting 2021- 2024 zijn daarom deze inkomsten aangepast.

Doelgroepenvervoer

Het doelgroepenvervoer is moeilijk in te schatten en leidt structureel tot budgetoverschrijdingen (open einde regeling). We onderzoeken hoe we meer grip op de kosten kunnen krijgen en de uitgaven kunnen beperken.

Uitkering uit het gemeentefonds

In de Programmabegroting 2021 – 2024 zijn, zoals wettelijk is voorgeschreven, de structurele gevolgen van de Meicirculaire 2020 verwerkt. Over de gevolgen van de Meicirculaire bent u geïnformeerd d.m.v. de RIB nr. 80.726 d.d. 23 juni 2020.

Zoals ook vermeld in deze RIB zijn de gevolgen van de herijking van het Gemeentefonds niet verwerkt in de Meicirculaire, maar worden doorgeschoven naar de Decembercirculaire. Wat precies de gevolgen van deze herijking zijn voor Albrandswaard, is nog niet bekend. In de Programmabegroting 2021 – 2024 is rekening gehouden met een lagere Algemene uitkering.

Provinciaal toezicht

De door de raad vastgestelde begroting 2021 dient vóór 15 november 2020 aan de provincie te worden toegestuurd ter goedkeuring. De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke vereisten en provinciale regelgeving. De minste vorm van provinciaal toezicht is *repressief* toezicht. Dit betekent dat een gemeente zonder voorafgaande goedkeuring van de provincie de begroting en begrotingswijzigingen kan uitvoeren. Daarbij is leidend dat de *structurele lasten* gedekt moeten zijn door *structurele baten* (zgn. materieel begrotingsevenwicht). Om in beeld te brengen of de begroting materieel in evenwicht is, moet het begrotingssaldo gecorrigeerd worden met het saldo van *incidentele* baten en lasten. Wat het effect daarvan is voor de gemeente Albrandswaard, is opgenomen in onderstaande tabel.

Structureel meerjarensaldo exclusief incidentele baten en lasten

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2021	2022	223	2024
Saldo baten en lasten	-993	-877	-664	-1.388
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	508	184	62	122
Begrotingssaldo	-485	-693	-603	-1.266
Saldo incidentele baten en lasten	-729	-102	116	116
gecorrigeerd saldo	-1.214	-795	-487	-1.150
	nadeel	nadeel	nadeel	nadeel

Een overzicht en toelichting op de incidentele posten is te vinden op pagina 119.

Indien de begroting niet materieel in evenwicht is, kan de gemeente onder preventief provinciaal toezicht worden geplaatst. Dit betekent dat een gemeente de begroting en begrotingswijzigingen pas mag uitvoeren na voorafgaande goedkeuring van de provincie.

Deze begroting is niet structureel in evenwicht.

In het raadsvoorstel Ombuigingen zal opnieuw in beeld gebracht worden of de begroting na wijziging materieel in evenwicht is.

Planning & Control-cyclus

De Programmabegroting is één van de producten van de Planning & Control-cyclus. De basis voor deze begroting is de Agenda van de Samenleving 2021 - 2024.

De Programmabegroting 2021 geeft de plannen voor 2021 weer. In 2021 zullen twee tussenrapportages verschijnen waarin aan de raad de afwijkingen gerapporteerd worden met betrekking tot de uitvoering van de in de begroting opgenomen plannen. Daarnaast heeft u via Pepperflow/Begrotingsapp maandactueel zicht op de status van de speerpunten. In de jaarrekening wordt het jaar afgesloten met een eindrapportage.

Indeling van de begroting

Artikel 7 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat een begroting ten minste bestaat uit de beleidsbegroting en de financiële begroting.

De beleidsbegroting dient vervolgens te bestaan uit:

- het programmaplan
- de paragrafen

De financiële begroting dient ten minste te bestaan uit:

- het overzicht van baten en lasten en de toelichting
- de uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Opbouw van deze begroting

Hoofdstuk 1 presenteren wij u de Agenda van de Samenleving 2021 – 2024. Het is een eerste uitwerking van ons coalitieakkoord “Albrandswaard: een vitale, zorgzame en zelfstandige gemeente”. Een dynamische agenda die wij jaarlijks bijstellen in samenspraak met uw raad, inwoners, bedrijven en instellingen. Met het vaststellen van de begroting geeft de raad het college toestemming om tot uitvoering van de programma’s over te gaan en de ter beschikking gestelde middelen te besteden en de geplande inkomsten te realiseren.

Hoofdstuk 2 geeft een overzicht van de begroting op financiële hoofdlijnen.

In hoofdstuk 3 is het programmaplan opgenomen, waarin de programma’s van deze begroting centraal staan. Per programma zijn achtergrond en politiek taakveld beschreven. Omdat een programma vaak een breed taakveld bestrijkt, zijn de programma’s onderverdeeld in programmaonderdelen.

Per programmaonderdeel worden voor de speerpunten de volgende (5 W) vragen beantwoord:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we doen?
- Wanneer is het klaar?
- Wat is het streven?
- Wat zijn de extra kosten en formatie-inzet?

In hoofdstuk 4 zijn de paragrafen opgenomen. Dit zijn de paragrafen, zoals deze zijn voorgeschreven in het BBV. Ze geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten van de begroting. Het gaat met name om de beleidslijnen voor beheersmatige aspecten die grote financiële gevolgen kunnen hebben en/of van belang zijn voor het realiseren van de programma’s. Deze informatie komt in de begroting veelal versnipperd voor en is daardoor minder inzichtelijk voor de gemeenteraad.

Hoofdstuk 5 bevat de financiële begroting. Hierin worden de hoofdstukken 1 tot en met 4 uitgewerkt in een gedetailleerd overzicht van de financiële positie van de gemeente.

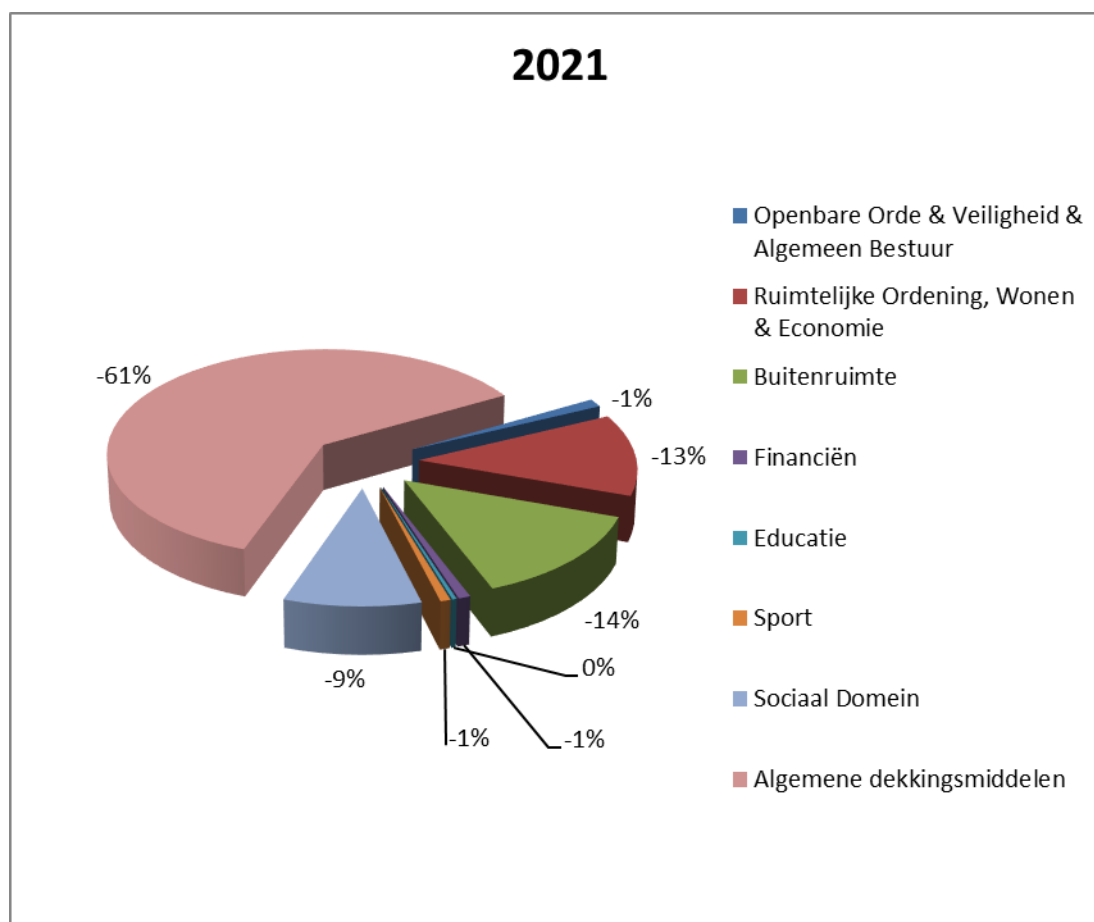
2

BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

Baten per Programma

Programma	Begroting			
	2021	2022	2023	2024
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-737.400	-796.500	-674.700	-616.800
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-7.477.700	-1.781.300	-614.700	-618.700
Buitenruimte	-8.220.700	-8.270.600	-8.211.700	-8.313.100
Financiën	-493.300	-78.500	-78.500	-78.500
Educatie	-181.800	-186.600	-191.700	-197.100
Sport	-420.500	-433.100	-446.000	-459.400
Sociaal Domein	-5.592.800	-5.237.900	-5.035.200	-4.991.300
Totaal programma's	-23.124.200	-16.784.500	-15.252.500	-15.274.900
Niet onder de programma's vallende baten				
Algemene dekkingsmiddelen	-36.673.500	-37.571.500	-37.898.900	-37.324.900
Overhead	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
Vpb	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0
Totaal baten	-59.811.500	-54.383.500	-53.178.900	-52.627.300

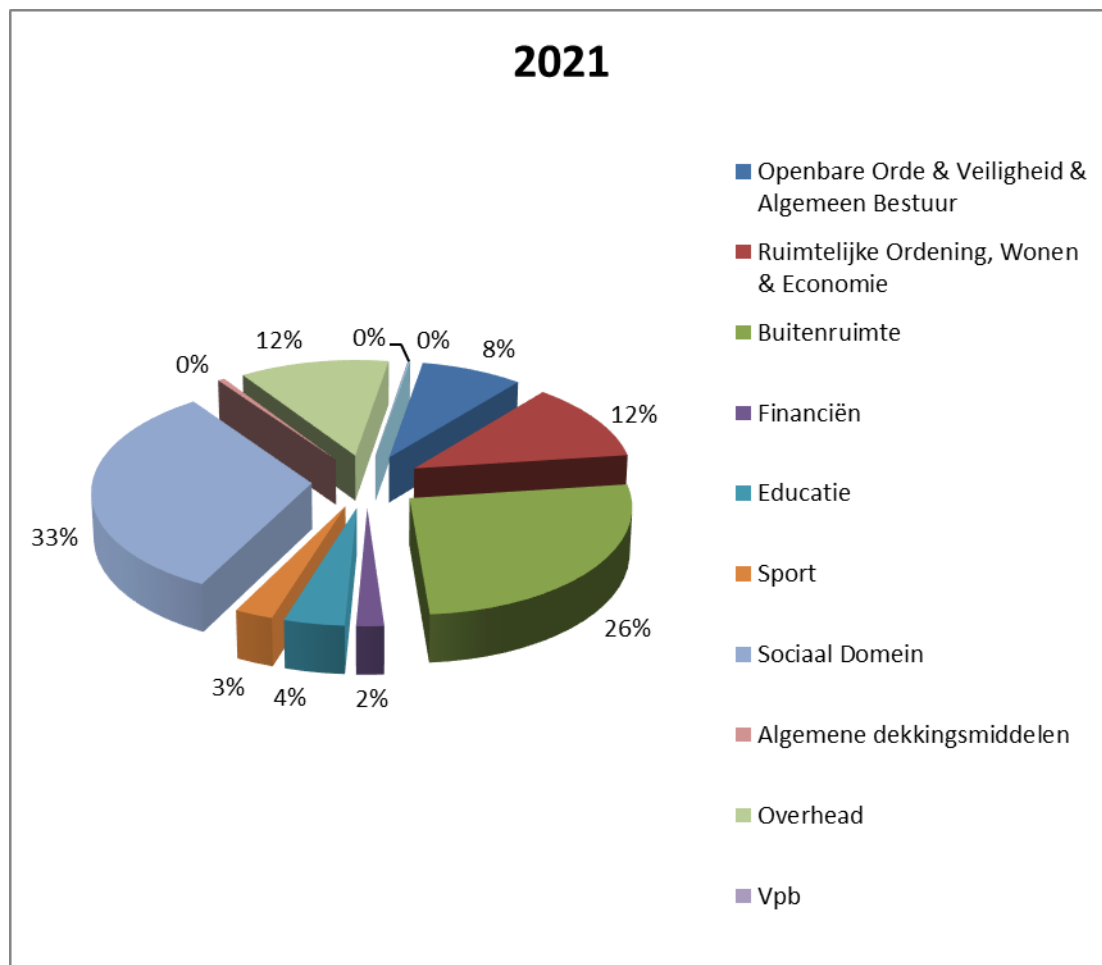
Waar komt het geld vandaan?



Lasten per Programma

Programma	Begroting			
	2021	2022	2023	2024
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	4.917.200	4.859.600	4.755.700	4.700.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	7.241.100	2.145.500	980.200	983.600
Buitenruimte	15.631.400	15.985.700	16.049.600	16.216.100
Financiën	1.135.100	886.700	1.055.300	1.225.200
Educatie	2.481.800	2.500.900	2.514.200	2.525.400
Sport	1.580.500	1.586.000	1.594.600	1.603.400
Sociaal Domein	19.669.500	19.528.500	19.341.600	19.275.200
Totaal programma's	52.656.600	47.492.900	46.291.200	46.528.900
Niet onder de programma's vallende lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	331.800	293.300	190.900	60.400
Overhead	7.203.200	7.186.800	7.196.100	7.200.800
Vpb	30.000	28.600	28.600	28.600
Onvoorzien	75.000	75.000	75.000	75.000
Totaal lasten	60.296.600	55.076.600	53.781.800	53.893.700

Waar gaat het geld naar toe?



3

PROGRAMMAPLAN

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
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
1b	Samen met onze partners, ondernemers en inwoners uitvoering geven aan het Actieplan Veilig 2021	Continue	Inwoners voelen zich veilig in Albrandswaard	Binnen begroting

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

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

(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

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

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 geïnformeerd	

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 balie meting.	2e kwartaal 2021	Continu klantonderzoek.	€ 5.750 per jaar voor dashboard en € 1.700 per jaar beheerkosten. Wordt in separaat voorstel begrotingswijziging/ ombuigingen meegenomen.

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

Kerngegevens

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

Wat mag het kosten?

Programma	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur				
Lasten				
1.1 Openbare orde & Veiligheid	2.028.400	1.895.900	1.898.000	1.896.200
1.2 Algemeen bestuur	2.800.700	2.754.500	2.772.600	2.778.800
<i>Totaal lasten</i>	<i>4.829.100</i>	<i>4.650.400</i>	<i>4.670.600</i>	<i>4.675.000</i>
Baten				
1.1 Openbare orde & Veiligheid	-70.200	-72.400	-74.600	-76.700
1.2 Algemeen bestuur	-573.700	-646.600	-522.600	-462.600
<i>Totaal baten</i>	<i>-643.900</i>	<i>-719.000</i>	<i>-597.200</i>	<i>-539.300</i>
Saldo baten en lasten	4.185.200	3.931.400	4.073.400	4.135.700
Toevoeging reserve	88.100	209.200	85.100	25.000
Onttrekking reserve	-93.500	-77.500	-77.500	-77.500
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-5.400</i>	<i>131.700</i>	<i>7.600</i>	<i>-52.500</i>
Totaal programma 1	4.179.800	4.063.100	4.081.000	4.083.200

Beleidsindicatoren

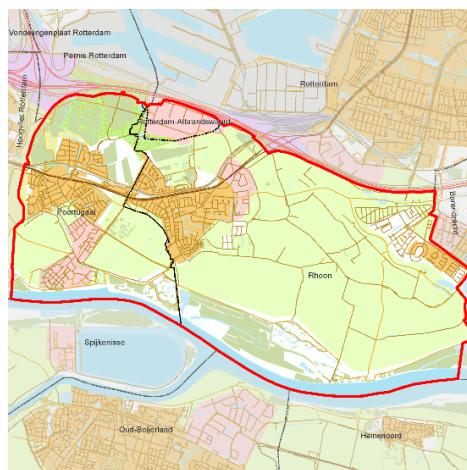
Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Diefstallen uit woning	2018	3,2	2,2	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
2. Vernielingen	2018	4,6	4,9	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
3. Verwijzingen Halt	2019	68	127	Aantal per 10.000 jongeren	stichting Halt
4. Winkeldiefstallen	2018	0,4	1,3	Aantal per 1.000 inwoners	CBS
5. Gewelddsmisdrijven	2018	6,1	3,9	Aantal per 1.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) matig stedelijk

- Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.
- 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.
- Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 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.
- Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
- Het aantal gewelddsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van gewelddsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag, en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling etc.)

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 + 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.

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)

Buitenland van Rhoon

Wat willen we bereiken?				
Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en vrienden.				
Wat 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

Wat willen we bereiken?				
Behoud en versterking van de recreatieve en natuurwaarden in een agrarisch en landschappelijk aantrekkelijk buitengebied. Hieronder kunnen onze inwoners en mensen van buiten Albrandswaard ook in een toekomst van toenemende verstedelijking in de regio blijven genieten van ons cultuur-historisch waardevolle polderlandschap, onze streekproducten, natuur en vrienden.				
3d	Uitwerking en realisatie van de gebiedsvisie voor de Poort Buitenland van Rhoon (zogenoeten Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst hierover met de Provincie en het Streefbeeld van de gebiedscoöperatie.	4e kwartaal 2021	Een hoogwaardige entree voor bezoekers van het Buitenland die recht doet aan de functies: natuur, recreatie, agrarisch beheer en educatie.	Om de extra personele inzet op dit speerpunt te bekostigen nemen wij in de grondexploitatie Binnenland een bedrag op van jaarlijks € 150.000 voor 2020, 2021 en 2022 (2022 is het beoogde jaar van oplevering nieuwe omgevingsplan Buitenland van Rhoon).
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

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 locaties 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

2.3 Economie

Economie en bedrijvigheid

Wat willen we bereiken?				
Goede afstemming en samenhang tussen economische functies en bedrijvigheid enerzijds en andere functies en hun ruimtebeslag anderzijds, in lokaal en regionaal perspectief, en een weloverwogen positionering van economische functies en toekomstgericht beleid zoals de omgevingsvisie en duurzaamheidsbeleid.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 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 mag het kosten?

Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
2.1 Ruimtelijke ordening	6.874.500	1.953.000	786.500	790.300
2.2 Wonen	81.300	82.300	83.300	82.800
2.3 Economie	85.100	85.200	85.400	85.500
<i>Totaal lasten</i>	<i>7.040.900</i>	<i>2.120.500</i>	<i>955.200</i>	<i>958.600</i>
Baten				
2.1 Ruimtelijke ordening	-6.836.100	-1.296.500	-156.500	-158.400
2.2 Wonen	-415.000	-415.700	-416.500	-417.300
2.3 Economie	-39.400	-40.500	-41.700	-43.000
<i>Totaal baten</i>	<i>-7.290.500</i>	<i>-1.752.700</i>	<i>-614.700</i>	<i>-618.700</i>
Saldo baten en lasten	-249.600	367.800	340.500	339.900
Toevoeging reserve	200.200	25.000	25.000	25.000
Onttrekking reserve	-187.200	-28.600	0	0
<i>Mutaties reserves</i>	<i>13.000</i>	<i>-3.600</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>
Totaal programma 2	-236.600	364.200	365.500	364.900

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Functiemenging	2019	49,6	52 %		CBS BAG/LISA
2. Vestigingen (van bedrijven)	2018	101,4	142,8	Aantal per 1.000 inw van 15 t/m 65 jr	LISA
3. Nieuwbouw woningen	2019	16,9	9,7	Aantal per 1.000 woningen	BAG/ABF
4. Demografische druk	2020	71,6	77,2 %		CBS

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) matig stedelijk

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

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.

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 Rhooen.	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.
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

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

3.2 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

3.3 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 mag het kosten

Programma Buitenruimte	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
3.1 Buitenruimte	15.474.900	15.828.600	15.890.600	16.056.300
3.2 Kunst & cultuur	135.000	135.600	137.500	138.300
3.3 Maatschappelijk vastgoed				
<i>Totaal lasten</i>	<i>15.609.900</i>	<i>15.964.200</i>	<i>16.028.100</i>	<i>16.194.600</i>
Baten				
3.1 Buitenruimte	-8.128.300	-8.177.700	-8.118.300	-8.219.100
3.2 Kunst & cultuur	-17.200	-17.700	-18.200	-18.800
3.3 Maatschappelijk vastgoed				
<i>Totaal baten</i>	<i>-8.145.500</i>	<i>-8.195.400</i>	<i>-8.136.500</i>	<i>-8.237.900</i>
Saldo baten en lasten	7.464.400	7.768.800	7.891.600	7.956.700
Toevoeging reserve	21.500	21.500	21.500	21.500
Onttrekking reserve	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-53.700</i>	<i>-53.700</i>	<i>-53.700</i>	<i>-53.700</i>
Totaal programma 3	7.410.700	7.715.100	7.837.900	7.903.000

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Omvang huishoudelijk restafval	2018	197	145	kg/inwoner	CBS
2. Hernieuwbare elektriciteit	2018	3,5	geen data	%	RWS

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) matig stedelijk

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

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

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

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	Vorbereiden '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 mag het kosten?

Programma Financiën	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
4.1 Financiën	709.500	875.900	1.044.500	1.214.400
<i>Totaal lasten</i>	<i>709.500</i>	<i>875.900</i>	<i>1.044.500</i>	<i>1.214.400</i>
Baten				
4.1 Financiën	-177.000	0	0	0
<i>Totaal baten</i>	<i>-177.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Saldo baten en lasten	532.500	875.900	1.044.500	1.214.400
Toevoeging reserve	425.600	10.800	10.800	10.800
Onttrekking reserve	-316.300	-78.500	-78.500	-78.500
<i>Mutaties reserves</i>	<i>109.300</i>	<i>-67.700</i>	<i>-67.700</i>	<i>-67.700</i>
Totaal programma 4	641.800	808.200	976.800	1.146.700

Kerngegevens

Financiële structuur	Jaarrekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Begroting 2021
Omvang totale begroting/exploitatieomzet	€ 61.708.235	€ 80.570.200	€ 60.296.600
(Begrotings)resultaat	-€ 1.614.713	-€ 1.238.900	-€ 485.100
Omvang algemene uitkering	€ 27.403.976	€ 28.262.000	€ 29.468.000
Algemene reserve	€ 8.894.794	€ 25.911.500	€ 26.042.500
Beklemdes reserves en bestemmingsreserve	€ 9.296.602	€ 8.905.900	€ 8.267.350
Weerstandscapaciteit	€ 12.078.802	€ 12.078.800	€ 29.336.100
Voorzieningen	€ 12.163.838	€ 8.772.400	€ 7.630.100

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 mag het kosten?

Programma Educatie	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
5.1 Educatie	2.481.800	2.500.900	2.514.200	2.525.400
<i>Totaal lasten</i>	<i>2.481.800</i>	<i>2.500.900</i>	<i>2.514.200</i>	<i>2.525.400</i>
Baten				
5.1 Educatie	-165.100	-169.900	-175.000	-180.400
<i>Totaal baten</i>	<i>-165.100</i>	<i>-169.900</i>	<i>-175.000</i>	<i>-180.400</i>
Saldo baten en lasten	2.316.700	2.331.000	2.339.200	2.345.000
Toevoeging reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-16.700</i>	<i>-16.700</i>	<i>-16.700</i>	<i>-16.700</i>
Totaal programma 5	2.300.000	2.314.300	2.322.500	2.328.300

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Absoluut verzuim	2018	3,9	1,4	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
2. Relatief verzuim	2018	26	20	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
3. Voortijdig schoolverlaters	2018	1,6	1,7	%	DUO/Ingrado

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) 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 '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
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 '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
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 "2018" staat voor schooljaar "2017/2018".

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

6.1 Sport

Sport

Wat willen we bereiken?				
Het versterken en vergroten van de maatschappelijke functie van het verenigingsleven waarbij onze inwoners beschikken over toekomstbestendige en multifunctionele faciliteiten. Profileren wat Albrandswaard te bieden heeft op het gebied van kunst, cultuur, sport en archeologie en evenementen.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 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 Rhooen.	Binnen begroting

Wat mag het kosten?

Programma Sport	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
6.1 Sport	1.580.500	1.586.000	1.594.600	1.603.400
<i>Totaal lasten</i>	<i>1.580.500</i>	<i>1.586.000</i>	<i>1.594.600</i>	<i>1.603.400</i>
Baten				
6.1 Sport	-420.500	-433.100	-446.000	-459.400
<i>Totaal baten</i>	<i>-420.500</i>	<i>-433.100</i>	<i>-446.000</i>	<i>-459.400</i>
Saldo baten en lasten	1.160.000	1.152.900	1.148.600	1.144.000
Toevoeging reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
<i>Mutaties reserves</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal programma 6	1.160.000	1.152.900	1.148.600	1.144.000

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Niet-sporters	2016	49,9	47,7 %		Gezondheidsmonitor volwassenen, GGD'en, CBS en RIVM

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) 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.

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, burens 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

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
1b	Nadat wij de mogelijkheid 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
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

7.3 Participatiewet

Werk en inkomen, minima en schuldhulpverlening.

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 voorzieningen	Binnen begroting	

7.4 Jeugdzorg

Jeugdzorg.

Wat willen we bereiken?					
Door preventie willen we specialistische jeugdhulp terugdringen maar als het nodig is worden onze (jeugdige) inwoners adequaat geholpen waarbij maatwerk voorop staat.					
Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 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.				

7.5 Zorg & Welzijn

Zorg & Welzijn.

Wat willen we bereiken?				
Preventie en bevorderen van een gezonde levensstijl. Onze inwoners zijn zich bewust van hun gezondheid en dragen hiermede zorg voor. Via de omgevingsvisie krijgt gezondheid en sociaal welbevinden een prominente plaats.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	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

7.6 Wijkteams

Wijkteams.

Wat willen we bereiken?				
Inwoners met een hulpvraag kunnen bij één loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).				
Wat gaan we doen		Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 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
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 mag het kosten?

Programma Sociaal domein	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten				
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	3.924.800	4.008.300	4.009.800	4.011.500
7.2 Kwetsbare groepen	236.100	239.300	246.100	246.600
7.3 Participatie	6.099.100	6.170.800	6.173.700	6.176.300
7.4 Jeugdzorg	4.754.900	4.389.800	4.190.400	4.112.900
7.5 Zorg & welzijn	672.500	665.000	665.400	673.000
7.6 Wijkteams	1.274.200	1.349.900	1.348.900	1.347.600
Bijdrage BAR naar taakvelden	2.663.900	2.661.400	2.663.300	2.663.300
<i>Totaal lasten</i>	<i>19.625.500</i>	<i>19.484.500</i>	<i>19.297.600</i>	<i>19.231.200</i>
Baten				
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	-106.800	-114.100	-117.300	-120.600
7.2 Kwetsbare groepen	0	0	0	0
7.3 Participatie	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000
7.4 Jeugdzorg	-60.000	-60.000	-60.000	0
7.5 Zorg & welzijn	-377.400	-389.400	-401.600	-414.400
7.6 Wijkteams	-5.600	-11.300	-11.300	-11.300
<i>Totaal baten</i>	<i>-4.994.800</i>	<i>-5.019.800</i>	<i>-5.035.200</i>	<i>-4.991.300</i>
Saldo baten en lasten	14.630.700	14.464.700	14.262.400	14.239.900
Toevoeging reserve	44.000	44.000	44.000	44.000
Onttrekking reserve	-598.000	-218.100	0	0
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-554.000</i>	<i>-174.100</i>	<i>44.000</i>	<i>44.000</i>
Totaal programma 7	14.076.700	14.290.600	14.306.400	14.283.900

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Banen	2019	622	754,9	Per 1.000 inw in de leeftijd 15-65 jr	LISA
2. Jongeren met een delict voor de rechter	2018	1	1 %		CBS
3. Kinderen in uitkeringsgezinnen	2018	3	5 %		CBS
4. Netto arbeidsparticipatie	2019	72,9	69,6 %		CBS
5. Jeugdwerkloosheid	2018	1	2 %		CBS
6. Personen met een bijstandsuitkering	2e hj 2019	218,5	260,2	Per 10.000 inwoners	CBS
7. Aantal re-integratievoorzieningen	1e hj 2018	25,7	25,2	Per 10.000 inwoners	CBS
8. Jongeren met jeugdhulp	2e hj 2019	5,7	10,5 %	van alle jongeren tot 18 jr	CBS
9. Jongeren met jeugdbescherming	2e hj 2019	0,4	1 %	van alle jongeren tot 18 jr	CBS
10. Jongeren met jeugdreclassering	2e hj 2019	0,3	0,3 %	van alle jongeren van 12 tot 23 jr	CBS
11. Wmo-cliënten met een maatwerkarr.	2e hj 2019	510	585	Per 10.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) 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 65 jaar.
2. Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.

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. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
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. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
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 re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 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 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 1.000 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 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Aantal inwoners	25.607	25.425	25.912
Aantal inwoners tot 20 jaar	6.219	6.177	6.292
Aantal inwoners 65 jaar en ouder	4.463	4.402	4.563
Aantal bijstandsgerechtigden	390	395	432

NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN



Baten en lasten die direct verbandhouden met activiteiten die gericht zijn op de externe klant, worden verantwoord in de programma's. 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.

Wat mag het kosten?

algemene dekkingsmiddelen	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten	331.800	293.300	190.900	60.400
Baten	-36.673.500	-37.571.500	-37.898.900	-37.324.900
Saldo baten en lasten	-36.341.700	-37.278.200	-37.708.000	-37.264.500
Toevoeging reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-36.341.700	-37.278.200	-37.708.000	-37.264.500

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

Algemene dekkingsmiddelen	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lokale heffingen	208.000	211.000	212.000	215.000
Algemene uitkering	0	0	0	0
Dividend	19.800	19.800	19.800	19.800
Saldo financieringsfunctie	-8.900	-50.200	-153.800	-287.300
Verzekeringen	0	0	0	0
Bijdrage BAR	112.900	112.700	112.900	112.900
Saldo lasten	331.800	293.300	190.900	60.400
Lokale heffingen	-6.935.900	-7.143.900	-7.358.300	-7.358.300
Algemene uitkering	-29.468.000	-30.158.000	-30.271.000	-29.697.000
Dividend	-260.500	-260.500	-260.500	-260.500
Saldo financieringsfunctie	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
Saldo baten	-36.673.500	-37.571.500	-37.898.900	-37.324.900
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-36.341.700	-37.278.200	-37.708.000	-37.264.500

Lokale heffingen

De gemeente kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen.

Lokale heffingen	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten heffing en invord.gem.belastingen	208.000	211.000	212.000	215.000
Bijdrage BAR	82.100	81.900	82.100	82.100
Saldo lasten	290.100	292.900	294.100	297.100
OZB woningen	-4.296.900	-4.425.800	-4.558.600	-4.558.600
OZB niet-woningen	-2.639.000	-2.718.100	-2.799.700	-2.799.700
Saldo baten	-6.935.900	-7.143.900	-7.358.300	-7.358.300
Totaal lokale heffingen	-6.645.800	-6.851.000	-7.064.200	-7.061.200

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, 0.65 Belasting overig en 0.8 Overige baten en lasten.

Algemene uitkering

De verantwoorde algemene uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de ten tijde van het opstellen van de begroting bekende informatie (meicirculaire). De bedragen voor 2022, 2023 en 2024 zijn inclusief de stelpost Extra rijksbijdrage Jeugd ad € 349.000.

Algemene Uitkering	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Algemene uitkering	0	0	0	0
Saldo lasten	0	0	0	0
Algemene uitkering	-29.468.000	-30.158.000	-30.271.000	-29.697.000
Saldo baten	-29.468.000	-30.158.000	-30.271.000	-29.697.000
Totaal algemene uitkering	-29.468.000	-30.158.000	-30.271.000	-29.697.000

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

Dividend	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Eneco	0	0	0	0
Stedin	7.900	7.900	7.900	7.900
Evides	11.700	11.700	11.700	11.700
BNG	200	200	200	200
Saldo lasten	19.800	19.800	19.800	19.800
Eneco	0	0	0	0
Stedin	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
Evides	-193.500	-193.500	-193.500	-193.500
BNG	0	0	0	0
Saldo baten	-260.500	-260.500	-260.500	-260.500
Totaal dividend	-240.700	-240.700	-240.700	-240.700

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 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 2022	begroting 2023	begroting 2024
Financiering	881.800	784.800	644.900	496.600
Toerekenen rente vanuit de activa	-814.000	-813.300	-798.700	-783.900
Toerekenen rente overig	-76.700	-21.700	0	0
Verzekeringen	0	0	0	0
Bijdrage BAR	30.800	30.800	30.800	30.800
Saldo lasten	21.900	-19.400	-123.000	-256.500
Financiering	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
Toerekenen rente vanuit de activa	0	0	0	0
Toerekenen rente overig	0	0	0	0
Verzekeringen	0	0	0	0
Saldo baten	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
Totaal saldo financieringsfunctie	12.800	-28.500	-132.100	-265.600

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Gemiddelde WOZ waarde	2019	287	285	Duizend euro	CBS
2. Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	2020	817	734	In euro's	COELO
3. Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	2020	957	808	In euro's	COELO

Waar staat je gemeente d.d. 29 juli 2020

*) 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

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 kunnen worden.

- Directe kosten worden zoveel mogelijk direct toerekenen aan de desbetreffende taakvelden en programma's.
- Ondersteunende taken zijn niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product en behoren daarom tot de overhead.
- Sturende taken vervuld door hiërarchische leidinggevende behoren tot de overhead.
- De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.

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

Wat mag het kosten?

overhead	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten	7.203.200	7.186.800	7.196.100	7.200.800
Baten	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
Saldo baten en lasten	7.189.400	7.159.300	7.168.600	7.173.300
Toevoeging reserve				
Onttrekking reserve				
Totaal overhead	7.189.400	7.159.300	7.168.600	7.173.300

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

overhead	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Bestuursondersteuning	294.500	298.600	302.700	307.000
Kosten vm personeel	0	0	0	0
Communicatie en voorlichting	60.900	61.800	62.600	63.500
Juridische zaken	21.600	21.900	22.200	22.600
Overhead vanuit de BAR	6.568.100	6.562.900	6.567.600	6.567.600
Doorbelasting kosten gemeentehuis	258.100	241.600	241.000	240.100
Saldo lasten	7.203.200	7.186.800	7.196.100	7.200.800
Doorbelasting kosten gemeentehuis	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
Saldo baten	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
Totaal overhead	7.189.400	7.159.300	7.168.600	7.173.300

3. Vennootschapsbelasting (Vpb)

Door de inwerkingtreding van de Wet modernisering Vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen zijn gemeenten met ingang van 1 januari 2016 Vpb-plichtig over hun (winstgevende) ondernemersactiviteiten. Doel van deze wet is het scheppen van een gelijk speelveld tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen.

Omdat de Belastingdienst de gemeente in zijn geheel aanslaat voor de Vpb-heffing en deze heffing niet per overheidsonderneming uitsplitst is, wordt de eventueel af te dragen Vpb-heffing van alle ondernemingsactiviteiten opgenomen als één bedrag in het programmaplan en het overzicht van baten en lasten. Het is niet nodig om per programma waarin ondernemingsactiviteiten zijn opgenomen een naar rato-deelbedrag Vpb-heffing te ramen.

De Vpb is verantwoord onder het taakveld 0.9.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Heffing vennootschapsbelasting	30.000	28.600	28.600	28.600
Bijdrage GR BAR	0	0	0	0
Saldo lasten	30.000	28.600	28.600	28.600
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Saldo baten	0	0	0	0
Totaal overhead	30.000	28.600	28.600	28.600

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 mag het kosten?

Onvoorzien	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Onvoorzien	75.000	75.000	75.000	75.000
Totaal onvoorzien	75.000	75.000	75.000	75.000

4

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN

In deze paragraaf treft u informatie aan over de gemeentelijke belastingen en gebonden heffingen. Aan de orde komt het gemeentelijke beleid een overzicht van de tarieven, een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid, en de lokale lastendruk in vergelijking met omliggende gemeenten.

Algemene uitgangspunten lokale heffingen

De uitwerking van de begroting 2021 vloeit voort uit de Agenda van de Samenleving 2019-2022 en de kaderstelling programmabegroting. Een algemeen uitgangspunt is dat de gemeentelijke belastingen zo laag mogelijk worden gehouden en waar mogelijk worden gematigd.

Woonlasten en tarieven belastingen en heffingen

De gemeentelijke woonlasten worden bepaald door de uitgaven van burgers aan Onroerende zaakbelasting (OZB), afvalstoffenheffing en rioolheffing. De OZB is een gemeentelijke belasting waarbij de opbrengsten in de algemene dekkingsmiddelen terecht komen en dus vrij besteedbaar zijn. Daarnaast zijn er gebonden heffingen die volledig bestemd zijn voor de uitvoering van gemeentelijke taken. De gebonden heffingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges en retributies) mogen wettelijk maximaal 100% kostendekkend zijn (lager mag ook). Dit is inclusief de toe te rekenen compensabele BTW, mutaties in voorzieningen en toe te rekenen kosten voor overhead. Albrandswaard kiest voor tarieven die 100% van de kosten dekken.

Algemene (beleids)ontwikkelingen

Benchmark woonlasten

Vanaf 2020 is de macronorm vervangen door de benchmark woonlasten van de Coelo. De benchmark beoogt, door middel van meer vergelijking de informatievoorziening over de ontwikkeling van de lokale lasten te bevorderen, zodat hiermee door de gemeenten ten aanzien van de keuzes omtrent de ontwikkeling van de lokale lasten rekening gehouden kan worden. De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten binnen een provincie de hoogte van de woonlasten voor meerpersoonshuishoudens met een koopwoning.

Begrotingsregels

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf lokale heffingen kostenonderbouwingen voor belastingtarieven moeten zijn opgenomen. Dit geldt in het bijzonder voor de gebonden heffingen. In deze paragraaf zijn er kostenonderbouwingen opgenomen volgens het BBV-model. Deze geven inzicht in de opbouw van de geraamde baten en lasten.

Onderdeel van de begrotingsregels zijn richtlijnen voor de berekening van de overhead. De overhead wordt binnen de gemeentelijke begrotingen afzonderlijk zichtbaar gemaakt. In overeenstemming met de nieuwe regels met betrekking tot de berekening van de overhead en de toe te rekenen kosten conform de financiële verordening van Albrandswaard, wordt een opslag voor de kosten van overhead meegenomen in de tarievenberekening.

Het jaarlijkse percentage aan toerekenbare overhead wordt berekend door de totale overheadkosten vanuit de BAR-begroting en (deels) gemeentebegroting te delen door de overblijvende directe kosten van de BAR-begroting. Het berekende overheadpercentage per gemeente wordt vervolgens als toeslag berekend over de directe personeelslasten die specifiek aan de heffing/ het tarief zijn toe te schrijven.

Overzicht geraamde belastingen en heffingen

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

Gemeentelijke belastingen	Begroting				
	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene dekkingsmiddelen					
Onroerende zaakbelastingen	6.733.800	6.935.900	7.143.900	7.358.300	7.358.300

Gebonden heffingen	Begroting				
	2020	2021	2022	2023	2024
Afvalstoffenheffing	2.736.600	3.884.200	3.904.600	3.815.600	3.885.800
Rioolheffing	2.963.300	2.983.500	3.005.600	3.026.600	3.035.700

De geraamde opbrengsten zijn een gevolg van de tariefstelling en het aantal heffingseenheden.

Tarieven 2021

Onroerende zaakbelastingen

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak.

Waardepeildatum

De waarde van een onroerende zaak wordt vastgesteld conform de Wet waardering onroerende zaken (WOZ). De vastgestelde waarde geldt voor een tijdvak van één jaar en heeft als peildatum 1 januari van één jaar eerder. In 2021 zal de OZB daarom berekend worden op basis van WOZ-waarde met als waardepeildatum 1 januari 2020.

Opbrengst OZB

Jaarlijks ontvangen we in juli van het SVHW een raming van de heffingsmaatstaven van de verschillende belastingen en heffingen. Op basis hiervan wordt de berekening gemaakt van de opbrengsten en de tarieven voor de lokale heffingen.

Bij het bepalen van de opbrengst OZB voor de begrotingsjaren 2021 – 2024 is de opbrengstraming van 2020 gecorrigeerd met het stijgingspercentage van 3% exclusief areaaluitbreiding door nieuwbouw. De opbrengst van OZB wordt voor 2021 geraamd op € 6.935.900. In deze opbrengstraming zitten de verwachte waardeontwikkeling van de WOZ inclusief areaaluitbreiding en de verwachte verminderingen op aanslagen verwerkt.

OZB tarief 2021

Op basis van het voorgaande zien de tarieven OZB voor 2021 er als volgt uit.

Onroerende zaakbelastingen	2020	2021
(als percentage van de WOZ-waarde)		
Eigenaren woningen	0,1277 %	0,1247 %
Eigenaren niet-woningen	0,3708 %	0,3830 %
Gebruikers niet-woningen	0,3050 %	0,3268 %

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven om de kosten te betalen die de gemeente Albrandswaard maakt voor het (laten) inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Voor de afvalstoffenheffing hanteren wij kostendekkende tarieven in combinatie met een planmatige inzet van de daarvoor gevormde

voorziening.

Onderbouwing kostendekkende tarieven:

De in de afvalstoffenheffing te dekken kosten zijn als volgt bepaald.

Afvalstoffenheffing	
Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de NV BAR Afvalbeheer	1.805.100
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente, inclusief omslagrente	1.472.400
Inkomsten van de activiteit, exclusief heffingen	-371.300
Netto kosten van de activiteit	2.906.200
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	294.400
Overhead, inclusief omslagrente	41.400
BTW	642.200
Totale kosten	3.884.200
Opbrengst afvalstoffenheffing	3.884.200
Dekkingspercentage	100,0

Op basis van de huidige tariefstructuur zien de kostendekkende tarieven voor 2021 ten opzichte van 2020 als volgt uit:

Afvalstoffenheffing	2020	2021
Eenpersoonshuishouden	215,28	302,52
Meerpersoonshuishouden	287,04	403,44

Invoering variabel tarief 2021 uitgesteld naar 2022

Volgens het afvalbeleidsplan afval en grondstoffen zou in 2021 het variabel tarief voor restafval ingevoerd worden. De implementatie is uitgesteld met een jaar aangezien er meer voorbereidingstijd nodig blijkt te zijn. De afvalstoffenheffing is uiteindelijk afhankelijk van de hoeveelheid restafval die wordt aangeleverd. Bij een variabel tarief geldt dat huishoudens die het afval goed scheiden en daardoor weinig restafval aanbieden, minder afvalstoffenheffing gaan betalen. De nieuwe tarieven zullen bij de vaststelling van de belastingverordeningen en –tarieven in de raadsvergadering van december ter vaststelling worden aangeboden.

Rioolheffing

Het uitgangspunt van de rioolheffing is om gemeenten in staat te stellen de kosten te verhalen die gepaard gaan met de gemeentelijke wateropgave. De gemeentelijke watertaken die uit de heffing bekostigd mogen worden, zijn de taken die betrekking hebben op:

- de inzameling, de berging en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater en op de zuivering van huishoudelijk afvalwater door middel van kleinere individuele installaties voor de behandeling van afvalwater (IBA);
- de inzameling en de verdere verwerking van afvloeiend hemelwater;
- het treffen van maatregelen ter voorkoming of beperking van nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming.

De in de rioolheffing te dekken kosten zijn als volgt bepaald.

Rioolheffing	
Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de BAR-organisatie	191.600
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente, inclusief omslagrente	1.128.200
Inkomsten van de activiteit, exclusief heffingen	-36.300
Voorziening bekleemde middelen	1.093.700
Netto kosten van de activiteit	2.377.200
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	241.900
Overhead, inclusief omslagrente	176.300
BTW	380.500
Totale kosten	3.175.900
Opbrengst rioolheffing	2.983.500
Dekkingspercentage	94%

Ten laste van de voorziening is een bedrag van € 192.400 aangewend ter dekking van het resterende 6 %. Deze tarievenberekening en kostenonderbouwing zijn gebaseerd op het oude Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2017 – 2020), waarbij de tarieven op hetzelfde niveau blijven.

Rioolheffing	2020	2021
Eenpersoonshuishouden	202,86	202,86
Meerpersoonshuishouden	270,48	270,48

Lijkbezorgingsrechten

Voor het verlenen van diensten door en/of het gebruik van de faciliteiten van de begraafplaatsen in Rhoon en Poortugaal worden rechten geheven voor onder andere begraven, onderhoudsrechten en andere lijkbezorgingsrechten. De in de lijkbezorgingsrechten te dekken kosten zijn als volgt bepaald.

Lijkbezorgingsrechten	
Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de BAR-organisatie	139.400
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente, inclusief omslagrente	156.300
Netto kosten van de activiteit	295.700
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead, inclusief omslagrente	116.600
Totale kosten	412.300
Opbrengst lijkbezorgingsrechten	214.400
Dekkingspercentage	52%

Tarieven lijkbezorging

	2020	2021
Particulier graf in Poortugaal (1 diep) voor een periode van 25 jaar	2.135	2.135
Particulier dubbel graf in Poortugaal (1 diep) voor een periode van 25 jaar	4.271	4.271
Particulier graf in Rhoon (2 diep) voor een periode van 25 jaar	3.499	3.499
Begraafkosten (personen vanaf 12 jaar)	1.324	1.324
Afkoop van verplichte onderhoudsrechten (25 jr)	1.092	1.092

Tarieven overige gemeentelijke heffingen

De algemene verhoging als gevolg van prijsindexering van de overige gemeentelijke heffingen bedraagt in beginsel 3% met dien verstande dat de opbrengst maximaal kostendekkend mogen zijn.

Leges Publieksdiensten en omgevingsvergunning

Onder de naam leges worden rechten geheven voor verstrekte diensten en producten. Een aantal tarieven van leges zijn wettelijk gemaximeerd, zoals het tarief voor paspoorten, aanwezigheidsvergunning speelautomaten of bijvoorbeeld een uittreksel Burgerlijke stand. Voor het overige geldt ook hier dat de tarieven van leges maximaal kostendekkend mogen zijn.

De in de leges publiekszaken te dekken kosten zijn als volgt opgebouwd.

Leges burgerzaken

Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de BAR-organisatie	183.600
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente	44.400
Netto kosten van de activiteit	228.000
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Afdracht Rijksleges	116.300
Overhead, inclusief omslagrente	173.600
BTW	1.700
Totale kosten	519.600
Opbrengst leges burgerzaken	331.600
Dekkingspercentage	64%

De in de leges omgevingsvergunning te dekken kosten zijn als volgt opgebouwd.

Leges omgevingsvergunning

Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de BAR-organisatie	364.560
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente, inclusief omslagrente	61.996
Netto kosten van de activiteit	426.556
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	
Overhead, inclusief omslagrente	324.189
BTW	3.404
Totale kosten	754.149
Opbrengst leges omgevingsvergunningen	463.500
Dekkingspercentage	61%

De in de leges APV-vergunningen en bijzondere wetten te dekken kosten zijn als volgt opgebouwd.

Leges APV en bijzondere wetten

Omschrijving	2021
Kosten van de activiteit vanuit de BAR-organisatie	137.870
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente, inclusief omslagrente	2.000
Netto kosten van de activiteit	139.870
Overhead, inclusief omslagrente	121.297
BTW	1.274
Totale kosten	262.441
Opbrengst leges APV en bijzondere wetten	29.458
Dekkingspercentage	11%

Gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid

Het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid is gebaseerd op de vastgestelde notitie Verruiming kwijtschelding van belastingen. Op basis hiervan wordt kwijtschelding verleend voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Burgers die voldoen aan de ABW-normen krijgen een volledige kwijtschelding. De overige gemeentelijke bijstandsregelingen kennen afwijkende normen of een afwijkende vergoedingssystematiek.

In de begroting 2021 zijn de volgende bedragen voor kwijtschelding opgenomen.

Kwijtschelding	2020	2021	2022	2023	2024
Afvalstoffenheffing	98.600	98.600	98.600	98.600	98.600
Rioolheffing	114.500	114.500	114.500	114.500	114.500
Totaal	213.100	213.100	213.100	213.100	213.100

Overzicht belastingdruk

Tot de woonlasten worden gerekend de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. De woonlasten vormen het grootste deel van de opbrengst uit de gemeentelijke heffingen en daarmee grotendeels de lokale lastendruk. Hierna worden de woonlasten voor burgers (woningen) en het bedrijfsleven (niet woningen/ bedrijven) inzichtelijk gemaakt.

Omschrijving	2019	2020	2021	Afwijking	
+ = stijging en - = daling van lasten				Absoluut	In %
A: Eénpersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	€ 202,86	€ 202,86	€ 202,86	€ 0,00	0%
Afval	€ 177,27	€ 215,28	€ 302,52	€ 87,24	41%
Totaal	€ 380,13	€ 418,14	€ 505,38	€ 87,24	21%
B: Meerpersoonshuishouding met een huurwoning					
Rioolgebruik	€ 270,48	€ 270,48	€ 270,48	€ 0,00	0%
Afval	€ 236,36	€ 287,04	€ 403,44	€ 116,40	41%
Totaal	€ 506,84	€ 557,52	€ 673,92	€ 116,40	21%
C: Eénpersoonshuishouding met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 312.500*					
Rioolgebruik	€ 202,86	€ 202,86	€ 202,86	€ 0,00	0%
Afval	€ 177,27	€ 215,28	€ 302,52	€ 87,24	41%
OZB-eigendom	€ 341,12	€ 399,06	€ 389,69	-€ 9,38	-2%
Totaal	€ 721,25	€ 817,20	€ 895,07	€ 77,87	10%
D: Meerpersoonshuishouding met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 312.500*					
Rioolgebruik	€ 270,48	€ 270,48	€ 270,48	€ 0,00	0%
Afval	€ 236,36	€ 287,04	€ 403,44	€ 116,40	41%
OZB-eigendom	€ 355,60	€ 399,06	€ 389,69	-€ 9,38	-2%
Totaal	€ 862,44	€ 956,58	€ 1.063,61	€ 107,03	11%

*Gemiddelde WOZ-waarde woning in 2020 volgens Coelo.

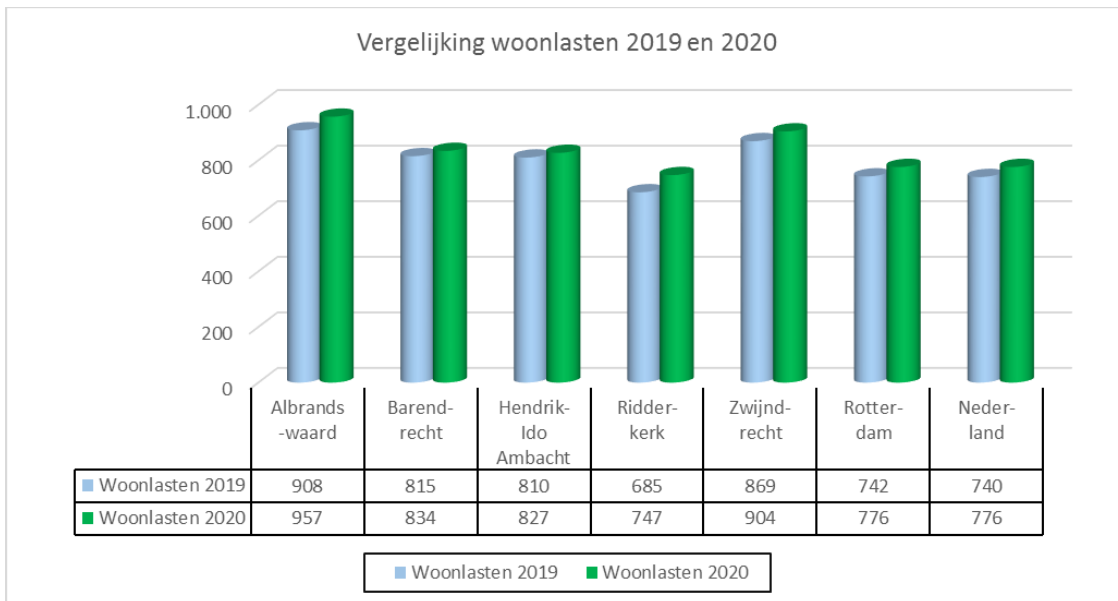
Albrandswaard ten opzichte van buurgemeenten

Om de absolute woonlasten te kunnen vergelijken wordt gebruik gemaakt van de woonlasten van deze gemeenten van 2020 ten opzichte van 2019. Hiermee wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de woonlasten. Er is hierbij uitgegaan van de woonlasten van een gezin met een koopwoning van gemiddelde WOZ waarde. Daarnaast is een overzicht gegeven van de geldende tarieven (2020) van gemeentelijke belastingen van deze gemeenten.

Tarieven per gemeente 2020					
	afvalstoffen heffing	rioolheffing	OZB tarief	gem. woning- waarde	Woon- lasten*
Albrandswaard	287	270	0,1277%	312.500	957
Barendrecht	314	177	0,1078%	317.900	834
Ridderkerk	304	163	0,1184%	237.000	747
Zwijndrecht	380	302	0,1127%	216.000	904
Hendrik-Ido Ambacht	335	184	0,1108%	278.400	827

*Coelo-Atlas 2020

Ontwikkeling woonlasten 2019 - 2020

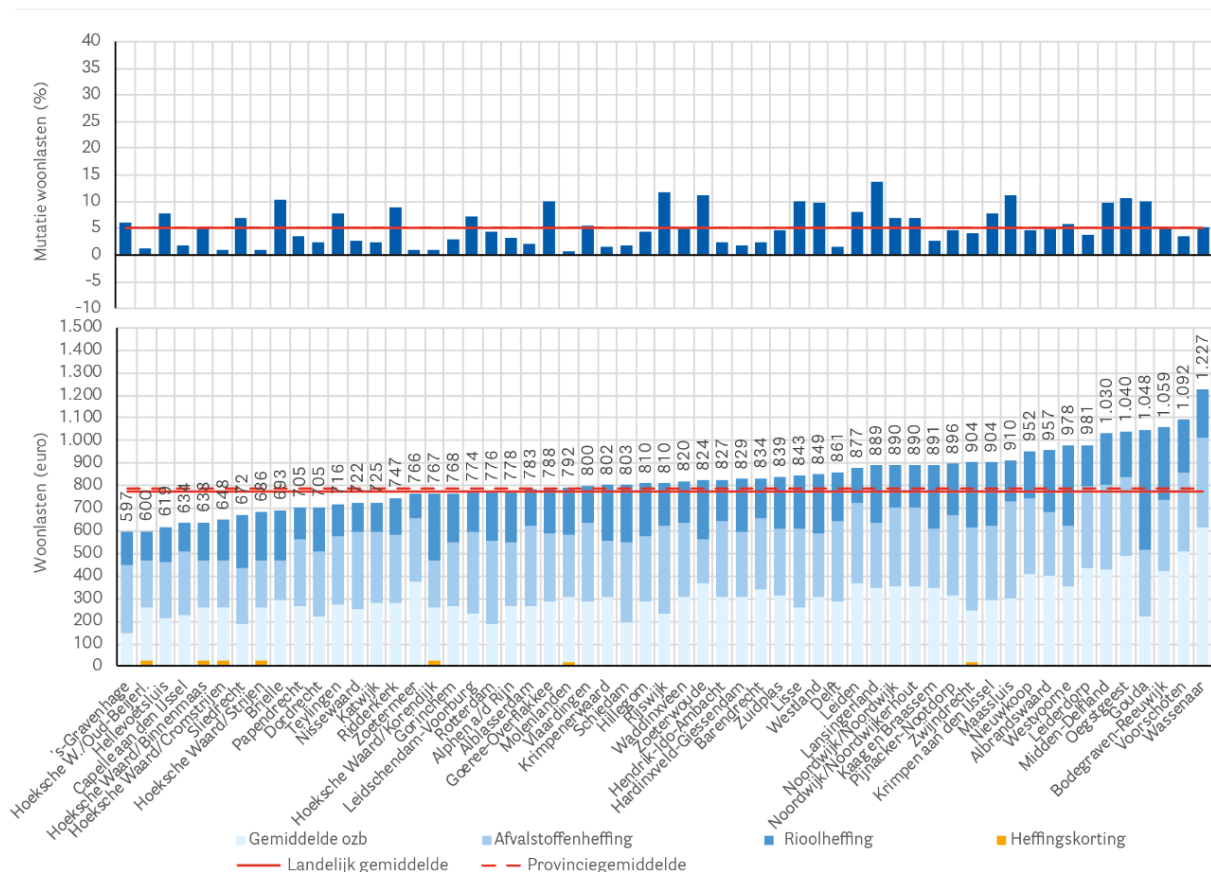


Bron: Coelo-Atlas van de lokale lasten 2019 en 2020

Benchmark woonlasten Provincie Zuid-Holland (Coelo 2020)

De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten binnen een provincie de hoogte van de woonlasten voor meerpersoonshuishoudens met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde ozb, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

Benchmark woonlasten Zuid-Holland



PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

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.

Op het moment van het maken van deze programmabegroting zijn we nog volop bezig de gevolgen van de coronacrisis in beeld te brengen en kunnen we nog niets concreets melden. Hiervoor volgt nog dit jaar een separaat voorstel waarin de consequenties voor het lopende jaar 2020 en lange termijn gevolgen 2021-2024 worden geschetst. Hierin actualiseren we tevens ons risicoprofiel indien blijkt dat de impact dusdanig groot is dat bijstelling noodzakelijk is.

GR BAR organisatie.

De ontwikkeling van de BAR-organisatie als uitvoeringsorganisatie is qua risicoprofiel stabiel geworden en het totale risico van de BAR-organisatie neemt over 2020 verder af. Afgelopen periode is er door nieuwe taken en nieuwe wetgeving lang sprake geweest van een negatieve trend waarin met name onzekerheid door onbekendheid een belangrijke rol speelde. Inmiddels is over de hele breedte sprake van toename in de beheersbaarheid op de meest risicovolle processen en veranderingen. De BAR-organisatie is een fase van gerichte doorontwikkeling ingegaan waarbij risicogerichte verbeterlagen worden gemaakt.

ICT, informatiebeveiliging, privacybescherming.

Voor de 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. In de hele breedte worden stap voor stap de onzekerheden van nieuwe en/of veranderende wet en regelgeving gemitigeerd.

Om de beveiliging van informatie en de wijze waarop er wordt omgegaan met gevoelige gegevens op professionele wijze op te pakken, zijn ook in 2020 verdere verbeterstappen gemaakt. Risico's op sancties (bijvoorbeeld datalekken) die kunnen worden opgelegd door verwijtbaar handelen zijn hiermee afgenomen in omvang. Op het gebied van de ICT beveiliging en data protectie zijn de strenge eisen nageleefd. De risico's op dit gebied blijven in lijn met het landelijke beeld stevig.

Er blijft veel aandacht voor het algemene dreigingsbeeld, gevoed door diverse incidenten bij diverse overheidsinstellingen.

Maatschappij, decentralisaties.

Het domein Maatschappij speelt een belangrijke rol in de bewegingen binnen het risicoprofiel. In de periode 2014-2018 is vorm gegeven aan het inrichten en het uitvoering geven aan de nieuwe taken die vanuit de decentralisaties op de gemeenten afkwamen. Aanvankelijk was er, zoals bij alle grote transities, sprake van een hoog risico. Inmiddels neemt de grip binnen het domein toe en daarmee neemt het risico af. Investerings in de bedrijfsvoering/administratieve organisatie (fundament) dragen in belangrijke mate bij aan de ingezette positieve trend.

Het landelijke beeld uit tussentijdse evaluaties laat zien dat de hele 3D transitie op diverse vlakken zeker nog tot 2021 doorloopt. Veel gemeenten moeten intussen stevig uit eigen budget bijpassen.

Vpb-last

De Vennootschapsbelasting geldt vanaf 1 januari 2016. Op dit moment heeft de Belastingdienst nog geen aanslagen opgelegd bij de BAR-gemeenten. Dit volgt wel op korte termijn. Landelijk gezien heeft de Belastingdienst op dit moment enkele aanslagen vennootschapsbelasting 2016 bij andere gemeenten opgelegd. Vooral het onderwerp reclameactiviteiten is daarbij afwijkend. De Belastingdienst is van mening dat dit onderwerp belastingplichtig is, maar gemeenten zijn van mening dat dit beslist niet het geval is. Dit meningsverschil hebben wij ook telkens als risico benoemd en meegenomen.

Een aantal gemeenten heeft de samenwerking al gezocht met de VNG en de kennisgroep Belastingen van de VNG is inmiddels ook actief aan de slag gegaan met het onderwerp reclame-activiteiten voor de vennootschapsbelasting. Het is de intentie van de VNG dat zoveel mogelijk gemeenten hierbij aansluiten, om op deze wijze gezamenlijk te kunnen procederen jegens de Belastingdienst op dit onderwerp. De procedurekosten blijven voor gemeenten dan ook zo laag mogelijk.

Binnenkort zullen de BAR-gemeenten individueel afstemming hebben met de belastingdienst over dit onderwerp, de route van bezwaar en beroep en de koppeling met de kennisgroep Belastingen van de VNG.

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

Tabel 1: Belangrijkste financiële risico's						
Risico nr.	Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R1401	3D risico Albrandswaard in GR-BAR.	Geld - Opgenomen risico's 3D's in GR-BAR.	Continue sturing op processen.	100% (BAR)	Max.€ 850.000	23,34%
R532	Risico's taakuitvoering GR-BAR.	Geld - (Tijdelijk)extra (frictie)kosten/uren/ inhuur personeel.	Risicobewust handelen binnen BAR.	100% (BAR)	Max.€ 620.000	17,86%
R501	Algemene Uitkering gemeentefonds wordt lopende het begrotingsjaar lager i.c.m. koppeling rijksuitgaven en aanvullende kortingen.	Geld - Indien Rijksbezuinigingen niet gehaald worden, levert de koppeling minder op en komen er aanvullende kortingen.	Projectstructuur en proces.	50%	Max.€ 1.000.000	11,93%
R1441	Reserve grondbedrijf (MPO) is niet toereikend.	Geld - Bijstorting uit Algemene reserve door tekort in exploitatiejaar.	Sturing m.b.v. MPO-t.	30%	Max.€ 1.000.000	7,22%
R1440	Risico invoering wet meldplicht datalekken, regelgeving AVG.	Geld - financieel, juridische aansprakelijkheid.	Goede implementatie Wetgeving.	30%	Max.€ 1.000.000	7,19%
R1442	Oplopende kosten in (wegen)bouwsector door stijgende conjunctuur(schaarste).	Geld.	Rekening houden met onvoorziene extra kosten bij ramingen en offertes.	50%	Max. € 500.000	5,95%
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	3,56%
R411	Het doelgroepenvervoer is moeilijk in te schatten en leidt structureel tot budgetoverschrijding (open einde regeling).	Geld – budgetoverschrijding.	Meer sturing door en communicatie met de Regiecentrale.	50%	Max. € 250.000	2,98%
R519	Aftreden bestuurder(s) en/of collegewisseling.	Geld – (Langdurige) Wachtgeldverplichting.	Verplichte voorziening op peil houden.	30%	Max. € 250.000	1,81%
R1226	De gemeente moet een deel van de (grond)saneringskosten zelf dragen van bekende en onbekende saneringen.	Geld - onvoorziene uitgaven.	Gedegen (voor) onderzoek.	30%	Max.€ 250.000	1,80%

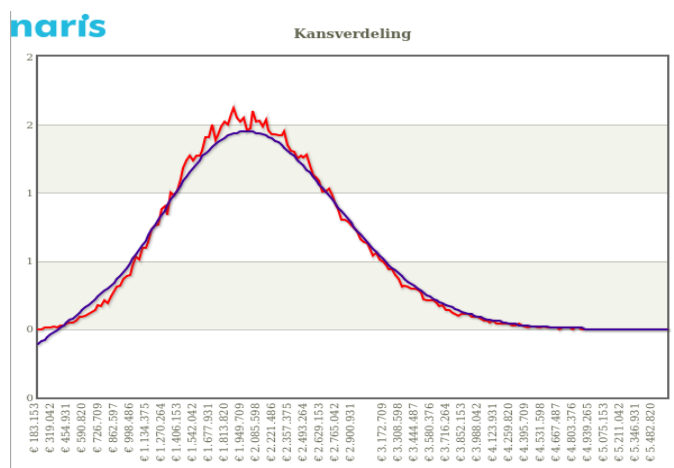
Totaal grote risico's: € 8.220.000
Overige risico's: € 1.060.000
Totaal alle risico's: € 9.280.000

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 **€ 3.026.799 (benodigde weerstandscapaciteit)**.

Percentage	Bedrag
10%	€ 1.222.343
25%	€ 1.594.873
50%	€ 2.043.584
75%	€ 2.540.886
90%	€ 3.026.799
95%	€ 3.324.652

Risicoprofiel grondbedrijf

Voor het berekenen van het risicoprofiel voor het grondbedrijf is aangesloten bij het Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten (MPO) 2020. 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 2020	MPO 2019	MPO 2020	MPO 2019	Verschil	Op te vangen in grondexploitatie	Niet op te vangen in grondexploitatie
	Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	Risico's (gewogen en gesaldeerd)	Risico's (gewogen en gesaldeerd)			
			A	B	C=A-B	D	E=D-A
Verliesgevend							
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emma straat	-120.000	-144.000	-56.000	-54.000	-2.000	-	-56.000
Spui	-725.000	-675.000	-279.000	-240.000	-39.000	-	-279.000
Polder Albrandswaard	-57.000	-7.000	-14.000	-69.000	55.000	-	-14.000
<i>Subtotaal</i>	<i>-902.000</i>	<i>-826.000</i>	<i>-349.000</i>	<i>-363.000</i>	<i>14.000</i>	<i>-</i>	<i>-349.000</i>
Winstgevend							
Binnenland	-1.245.000	-1.245.000	-546.000	-546.000	-	-	-546.000
Portland	-90.000	1.804.000	-35.000	502.000	-537.000	35.000	-
Overhoeken III	-205.000	-205.000	-63.000	-63.000	-	19.000	-44.000
<i>Subtotaal</i>	<i>-1.540.000</i>	<i>354.000</i>	<i>-644.000</i>	<i>-107.000</i>	<i>-537.000</i>	<i>54.000</i>	<i>-590.000</i>
TOTAAL	-2.442.000	-472.000	-993.000	-470.000	-523.000	54.000	-939.000

Voor het grondbedrijf Albrandswaard kunnen op basis van bovenstaande doorrekening alle risico's worden afgedekt met een totaalbedrag van **€ 939.000** (benodigde weerstandscapaciteit).

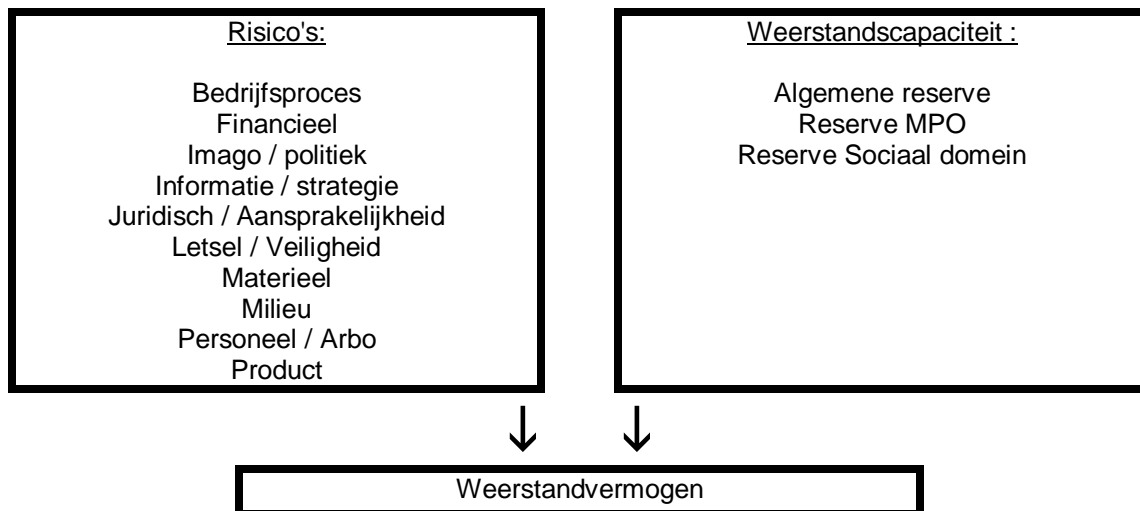
Beschikbare weerstandscapaciteit

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 2021	
Weerstandsonderdelen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 25.911.500
Reserve MPO	€ 1.905.300
Reserve Sociaal domein	€ 1.519.300
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 29.336.100

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.



$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 29.336.100}}{(\text{€ 3.026.799} + \text{€ 939.000})} = 7,40 = \text{€ 3.965.799}$$

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

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.

Geld	Bruto				
	10%	30%	50%	70%	90%
x > €500.000		3	2	1	1
€250.000 < x < €500.000		6	1		
€100.000 < x < €250.000			1		
€25.000 < x < €100.000	4	7	3		
x < €25.000	1	1			
Geen geldgevolgen		1	1		
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

Geld	Netto				
	10%	30%	50%	70%	90%
x > €500.000	1	2	3	1	
€250.000 < x < €500.000	2	5			
€100.000 < x < €250.000			1		
€25.000 < x < €100.000	7	4	3		
x < €25.000	1	1			
Geen geldgevolgen		1	1		
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

Kengetallen

In dit onderdeel kengetallen geven wij duiding aan onze financiële positie voor de onze begroting 2021 met haar meerjarenperspectief. Om een goed beeld te krijgen van de financiële positie kijken wij naar de ontwikkelingen aan de hand van een aantal belangrijke financiële kengetallen. Per kengetal geven wij de trend weer en de betekenis ervan voor onze financiële positie. Is de trend bijvoorbeeld risicovol, gunstig, of is het een directe dreiging voor de financiële gezondheid van onze gemeente? Ze hebben geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht. Het reëel en structureel sluitend zijn van de begroting blijft het bepalende criterium.

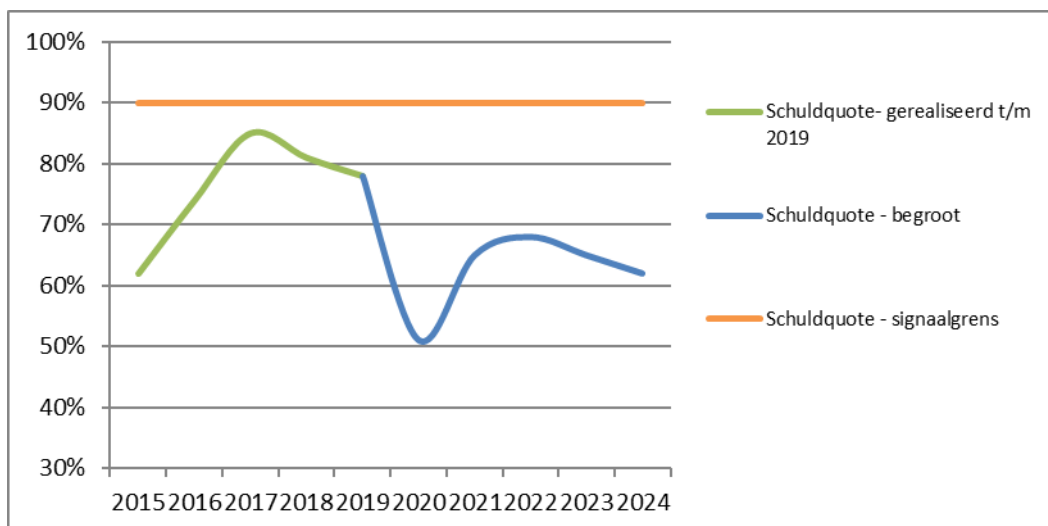
Omschrijving	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	78%	51%	65%	68%	65%	62%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	72%	46%	59%	62%	59%	56%
Solvabiliteitsratio	19%	34%	35%	35%	36%	36%
Grondexploitatie	15%	9%	7%	7%	7%	7%
Structurele exploitatieruimte	1,49%	-2,66%	-2,07%	-1,47%	-0,92%	-2,25%
Belastingcapaciteit	123%	122%	137%	137%	137%	137%

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.

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

Schuldquote

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

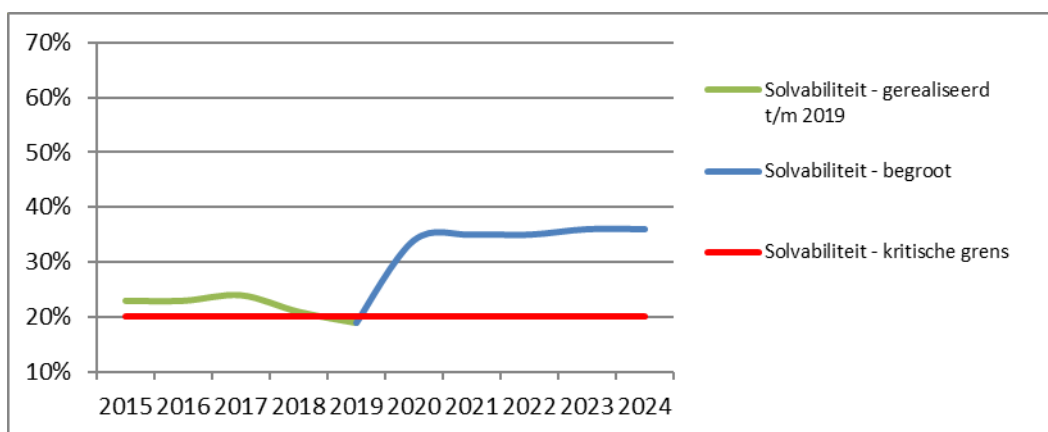


Onze schulden zijn toegenomen. De gemeente heeft behoorlijk geïnvesteerd. Ondanks het economisch hoogtij wat we hebben gehad, vallen de structurele opbrengsten, onder andere vanuit het gemeentefonds, tegen. Wat de positieve ontwikkeling van de schuldquote veroorzaakt is de opbrengst van de aandelen van Eneco. Keuzes omtrent de besteding van deze gelden zullen hun effect hebben op de schuldquote.

In vorige begrotingen zat de prognose rond de signaalgrens, dit was niet dreigend gezien de rentestanden laag zijn. Maar er blijven risico's. Risico's dat rentestanden in de nabije toekomst toch sneller oplopen dan verwacht. Voorspellen is dus lastig - de quote schommelt.

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.



Albrandswaard heeft een stabiele vermogenspositie, die de afgelopen jaren licht af nam. Grote investeringen/nieuwe bezittingen moesten worden gefinancierd. De reden dat we nu een sterke verbetering zien komt door de opbrengst van de aandelen van Eneco.

Die opbrengsten maken nu deel uit van de reservepositie. Keuzes omtrent de besteding van deze gelden zullen hun effect hebben op de schuldquote.

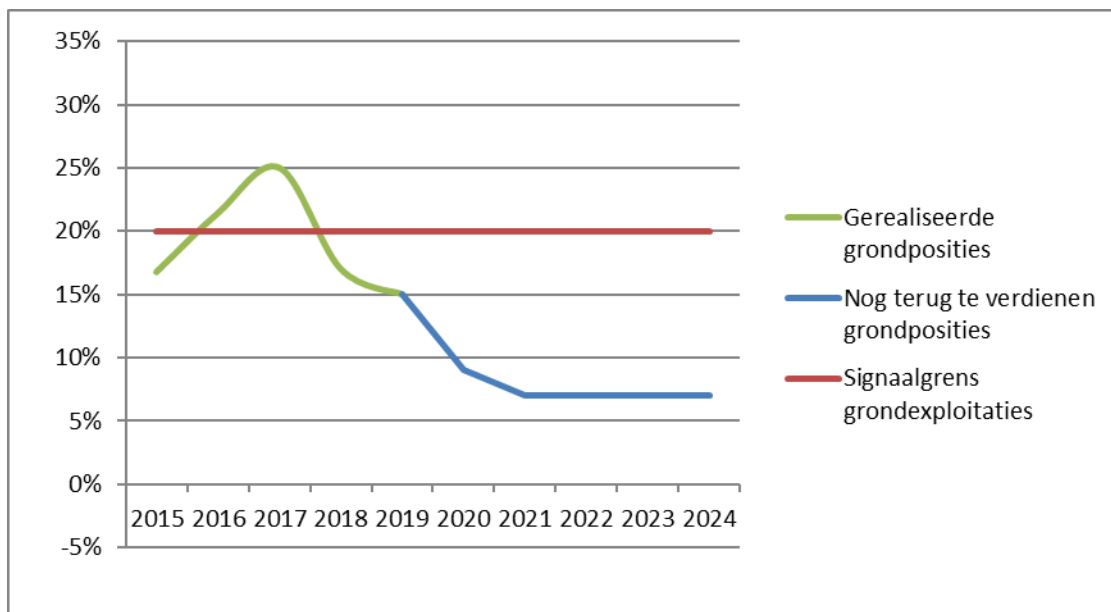
Afgelopen jaren zaten we rond de kritische grens van 20%. Voor de gemeente is het belangrijk om, daar waar mogelijk, te sparen en de weerstandscapaciteit te vergroten. De economie heeft een cyclisch karakter. Financiële tegenvallers zijn niet altijd goed te voorspellen. Door huidige risico's die nog niet helemaal inzichtelijk zijn, bestaat ook minder zekerheid over de haalbaarheid van verwachte exploitatieresultaten en de groei van vermogen.

Gelet op de schaalgrootte (omzet) van Albrandswaard zijn wij kwetsbaar. Als een financieel risico zich manifesteert kan dat grote impact hebben op de stand van onze Algemene reserve. Het is goed de solvabiliteit te blijven volgen, zodat bij een economisch minder goede periode er tijdig onderbouwde afwegingen gemaakt kunnen worden tussen inhoud en financiën.

Grondexploitaties

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

Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling weer van de (financiële) 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)verkoop minder op te leveren om investeringen uit het verleden terug te verdienen.



Onze positie is sterk verbeterd de afgelopen jaren en de prognoses zijn goed, zoals eerder verwacht. De grafiek laat zien dat we onder de signaalgrens van 20% blijven.

De realisatie van sociale woningbouw (in combinatie met woningbouw in de vrije marktsector) blijft een belangrijk speerpunt. Een speerpunt met impact op de financiële kengetallen.

Een nieuwe exploitatie zal om financiering vragen en geeft inherente risico's bij het terugverdienen, met mogelijk risico dat de lijn omhoog schiet.

Structurele exploitatieruimte

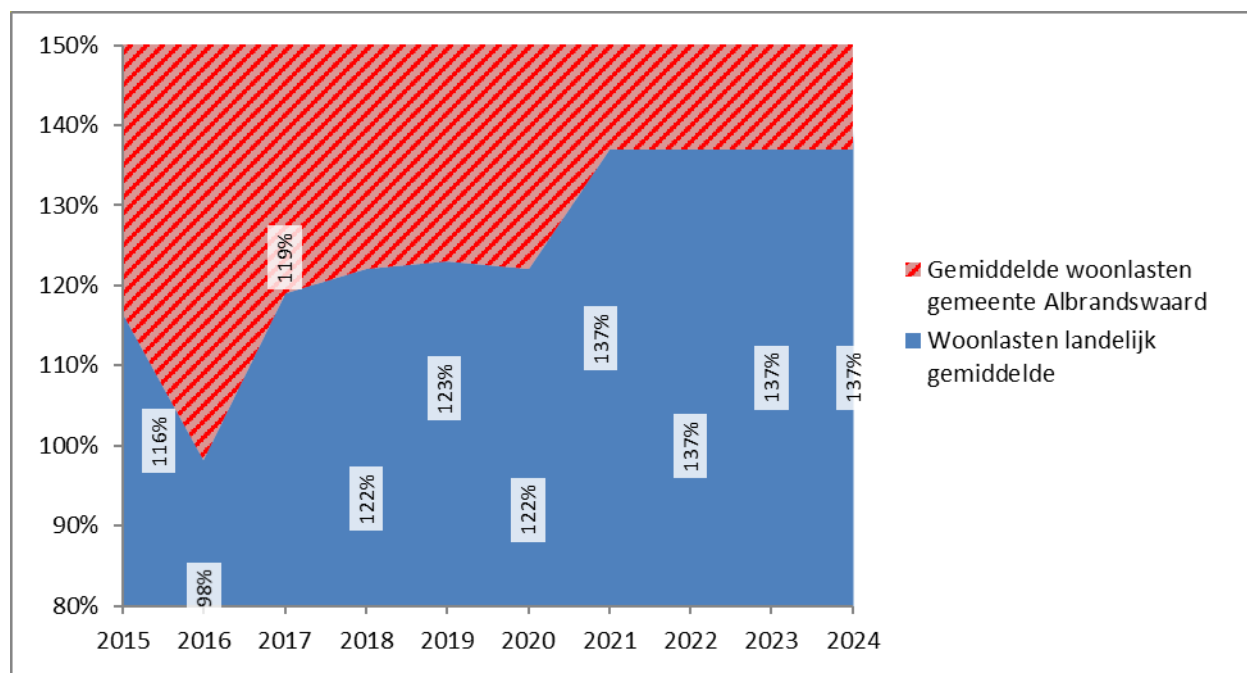
De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De signaalgrens is daarom om ook 0%. Wanneer het cijfer

negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te kunnen blijven dragen. In de toekomst zullen er dan opbrengststijgingen of ombuigingen gerealiseerd moeten worden.

Het kengetal laat zien dat de structurele inkomsten, de onzekerheid hieromtrent en het onstabiele karakter, zijn invloed heeft. Alsmede de opgaven die we op ons af zien komen. Hierdoor zien we het kengetal onder de signaalgrens komen. Het is nodig om 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 inwoner van Albrandswaard betaalt hogere woonlasten dan de gemiddelde Nederlander¹. Dit betekent echter niet dat wij als gemeente meer financiële ruimte hebben dan 'de gemiddelde gemeente'. De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn namelijk financieel gesloten systemen. De baten uit deze heffingen mogen alleen besteed worden aan de bekostiging van de riolering en de reiniging. Deze kosten kunnen hoger liggen dan gemiddeld door bijvoorbeeld de aard van de grond. Om de lasten voor de inwoner niet onnodig te laten stijgen is het daarom van belang om bedrijfsmiddelen doelmatig in te zetten en/of innovatieve, kostenbesparende maatregelen te nemen. Volgens het landelijk model staat Albrandswaard in het rood (>105%). De relatieve hoge gemeentelijke belastingen zijn, gelet op het voorzieningenniveau en veranderingen in andere inkomsten, nodig om tot een sluitende begroting te kunnen komen. Komende jaren is en wordt nieuw beleid voorgelegd in de vorm van een afvalbeleidsplan en een nieuw gemeentelijk rioleringsplan. Ook al zien we de kosten op deze gebieden sterk toenemen, wordt hierbij ook afgewogen de lasten niet te laten stijgen in relatie tot inhoudelijke mogelijkheden. Ook al zien we de kosten op deze gebieden sterk toenemen, wordt hierbij ook afgewogen de lasten niet te snel te laten stijgen in relatie tot inhoudelijke mogelijkheden.

¹ Voor de belastingbetaler ligt de ozb-aanslag hoog. De hoge ozb-aanslag is te verklaren doordat de Albrandswaardse woningen een hogere gemiddelde waarde hebben dan landelijk en de tarieven hoger liggen dan gemiddeld in Nederland.

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 enkele kanttekeningen zijn nodig om over de huidige positie een conclusie te trekken:

1. De ontvangen prijs van de verkochte Eneco-aandelen (ongeveer € 17 miljoen) geeft momenteel een vertekend beeld, wachtende de besluitvorming van de raad over de inzet van deze gelden.
2. Onze financiële positie staat onder druk, waardoor een sluitende meerjarenbegroting niet zonder bezuinigingen en ombuigingen tot stand kan worden gebracht.
3. De gevolgen van de Corona pandemie nog niet duidelijk zijn en in deze begroting zijn meegenomen.
4. 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 financieel gezond te blijven. We moeten daarom de komende jaren blijven vasthouden aan een structureel sluitende begroting op basis van reële ramingen.

PARAGRAAF 3 – FINANCIERING

In deze paragraaf beschrijven we de plannen en acties op het gebied van liquiditeitsbeheer, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's voor de jaren 2021 tot en met 2024. Naast enkele onderwerpen die verplicht onderdeel uitmaken van deze paragraaf, 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
- Financieringsbehoefte en EMU-saldo
- Uitzettingen
- Renteomslag
- Garantstelling
- Relatiebeheer

Wettelijke kaders en treasurystatuut

De kaders voor de uitvoering van de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de financiële verordening en uitgewerkt in het treasurystatuut. Hierbij is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) van toepassing. Deze wet stelt de kaders voor een verantwoorde en professionele inrichting van de treasuryfunctie bij decentrale overheden. Het belangrijkste uitgangspunt daarbij is het beheersen van risico's. In 2017 zijn de financiële verordening en het treasurystatuut herzien en vastgesteld. Hierna zijn er geen wijzigingen geweest in wet en regelgeving of in het gemeentelijk beleid. Aanpassing van de financiële verordening of het treasurystatuut is daarom op dit moment niet aan de orde.

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 ook nauwlettend. We maken hiervoor gebruik van de informatie van een aantal geldverstrekkers, waarbij we op ieder moment van de dag de ontwikkelingen kunnen volgen en online op de hoogte worden gehouden van belangrijke veranderingen.

Al een aantal jaren is sprake van lage rentestanden. Ook het afgelopen jaar is hier geen verandering in gekomen. Bij de rente voor een kasgeldlening (looptijd < 1 jaar) is al geruime tijd sprake van een negatieve rente. Hierin valt op dat deze het laatste jaar vrij stabiel is. De rente voor een kasgeldlening van 1 maand staat bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) al sinds 2016 rond de -/ 0,31%. Komende tijd wordt hierin ook nog weinig verandering verwacht. Door de coronacrisis worden op de financiële markten, waar BNG Bank het geld ophaalt, intussen grote verliezen geleden. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating dus ziet voor zichzelf geen doemscenario's. Uiteraard kan dit mogelijk wel gevolgen hebben op de rentestanden. De gemeente maakt van deze negatieve rentestand optimaal gebruik door bij liquiditeitstekorten een kasgeldlening af te sluiten en zo min mogelijk gebruik te maken van de kredietfaciliteit op de rekening courant.

Onderstaande schema geeft de renteverwachting van de BNG weer. De verwachting van de BNG is dat het monetaire beleid van de Europese Centrale Bank (ECB) zeer ruim zal blijven. We gaan ervan uit dat de rentetarieven het komende jaar niet veel zullen veranderen.

	ACTUEEL	OVER EEN JAAR	
		forward rate	prognose BNG Bank
3 maanden interbancair	-0,48	-0,48	-0,40
Staat 10 jaar	-0,39	-0,33	-0,20

Renterisicobeheer

In dit onderdeel krijgt u inzicht in de renterisico's van de gemeente. De rente-riisonorm heeft betrekking op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar en de kasgeldlimiet op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar. Deze twee normen zijn een verplicht onderdeel van deze paragraaf. Het doel van deze normen is om de budgettaire risico's als gevolg van rentestijging te beperken.

Renterisiconorm

De renterisiconorm benadrukt vooral het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en van de renterisico's. De renterisiconorm houdt in dat niet meer dan 20% van het begrotingstotaal voor herfinanciering en/of renteherziening in aanmerking mag komen. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Wij hebben geen leningen met een renteherziening.

Het renterisico dat de gemeente in een jaar loopt, is onder andere afhankelijk van nieuw aan te trekken financiering in de komende jaren. Indien nodig worden er lineaire leningen afgesloten. Hierdoor zijn de aflossingen over de looptijd gespreid en is het renterisico op vaste schuld lager. Het onderstaande overzicht maakt duidelijk dat er voldoende ruimte is binnen de renterisiconorm om ook eventuele extra (project)investeringen of uitgaven ten behoeve van de grondexploitatie met lang vreemd vermogen te financieren.

Renterisico op vaste schuld	bedragen x € 1.000			
	2021	2022	2023	2024
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0	0	0	0
2. Betaalde aflossingen	3.978	4.122	4.125	4.129
3. Renterisico op vaste schuld (1 + 2)	3.978	4.122	4.125	4.129
Renterisiconorm				
4a. Begrotingstotaal 2021	58.590			
4b. Het bij het ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%			
4. Renterisiconorm	11.718			
Toets renterisiconorm				
5a. Ruime onder renterisiconorm (4 - 3)	7.740			
5b. Overschrijding renterisiconorm (4 - 3)	0			

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de vlottende schuld weer. Met de kasgeldlimiet is een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de gemeente haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet dit gemeld worden bij de toezichthouder. Hieronder een prognose van de kasgeldlimiet over 2021. Wanneer er sprake is van een liquiditeitstekort wordt een afweging gemaakt of het zinvol is om gebruik te maken van kortlopende of langlopende financiering. Dit is onder andere afhankelijk van de rentestand. Voor kortlopende leningen is nog steeds sprake gunstige rentetarieven. Wanneer dit ook in 2021 zo blijft, gebruiken we bij een liquiditeitstekort allereerst de ruimte van de kasgeldlimiet.

		bedragen x € 1.000			
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal vlottende schuld		3.000	4.333	3.000	3.667
Totaal vlottende middelen		1.000	1.000	1.000	1.000
Gemiddeld saldo schuld (+) of overschot (-)		2.000	3.333	2.000	2.667
Kasgeldlimiet		4.980	4.980	4.980	4.980
Begrotingstotaal 2021	58.590				
vastgestelde percentage	8,5%				
Ruimte onder kasgeldlimiet		2.980	1.647	2.980	2.313

De financieringsbehoefte en EMU-saldo

De financieringspositie wordt bepaald door diverse factoren, zoals de ontwikkeling van het investeringsniveau en –tempo, wisselende baten in de grondexploitatie en mutaties in de geldleningenportefeuille. Met een liquiditeitsplanning brengen we structuur aan in de verwachte inkomsten en uitgaven. Hierdoor krijgen we inzicht in de financieringsbehoefte.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Boekwaarde kapitaaluitgaven				
vaste activa	72.143	75.279	73.634	71.841
grondbedrijf	7.039	3.857	3.896	3.896
totaal te financieren kapitaaluitgaven	79.182	79.136	77.530	75.737
Boekwaarde financieringsmiddelen				
langlopende geldleningen	51.983	48.004	43.882	39.757
reserves	34.818	34.310	34.126	34.065
voorzieningen	7.515	7.163	7.226	7.775
	94.316	89.477	85.234	81.597
Financieringsoverschot/-tekort	15.134	10.341	7.704	5.860

Verwachte financieringspositie voor de komende jaren

Op basis van de onderstaande berekening van de financieringsbehoefte is de verwachting dat er in 2021 geen sprake is van een financieringsbehoefte voor de liquiditeitspositie. Voor de bouw van het nieuwe gemeentehuis zijn vorig jaar wel langlopende leningen afgesloten die binnen een bouwdepot worden gecategoriseerd. Financiële consequenties van eventuele aanpassingen van de investeringsplanning en daaruit voortvloeiende wijziging van de financieringsbehoefte worden in de tussenrapportages verwerkt.

Leningenportefeuille

Bij een structureel liquiditeitstekort moet de gemeente geld lenen en sluit daarvoor een langlopende geldlening af. Voor langlopende geldleningen hanteren wij de marktrente en berekenen jaarlijks de gemiddelde rente over de langlopende leningen. In onderstaand overzicht staan de opgenomen langlopende leningen. Hierbij is rekening gehouden met de verwachte financieringsbehoefte voor 2021. De gemiddelde rente van deze leningen per 1 januari 2021 is 1,5%.

bedragen x € 1.000					
	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
Stand leningen	51.983	48.004	43.882	39.757	35.627
Nieuwe lening	0	0	0	0	0
Reguliere aflossingen	-3.978	-4.122	-4.125	-4.129	-4.132

EMU-saldo

Hieronder wordt een beeld geschetst van het verwachte verloop van ons EMU-saldo over de periode van 2021 tot en met 2023. De gemeentelijke systematiek van nu investeren en afschrijven over een reeks van jaren, strookt niet met de manier waarop het EMU-saldo wordt berekend. Investerings in een jaar worden direct ten laste gebracht van het EMU-saldo. Hierdoor ontstaat een negatief effect op het EMU saldo. Dit effect heeft geen gevolgen.

Voor een meerjareoverzicht Emusaldo zie pagina 140.

Uitzettingen

Wanneer er sprake is van een overliquiditeit zijn de mogelijkheden om dit tijdelijk renderend weg te zetten op een deposito beperkt. Dit als gevolg van de wet op het verplicht schatkistbankieren. Bij de schatkist kunnen overtollige middelen eventueel tijdelijk op deposito worden weggezet. Hier krijgen we een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Op dit moment is deze rente 0%, bij overliquiditeit wordt er daarom geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om dit op deposito zetten. Bij overliquiditeit kan dit conform het treasurystatuut ook gebruikt worden om tijdelijke liquiditeitstekorten binnen de BAR-organisatie op te vangen door het verstrekken van een onderlinge kasgeldlening tegen marktconforme rente. Zolang er sprake is van een negatieve rente op kasgeldleningen worden er geen onderlinge leningen afgesloten.

Verstreckte leningen

In 2014 is een lening verstrekt aan de BAR-organisatie voor de financiering van de materiële vaste activa die betrekking hebben op de bedrijfsvoering, welke zijn overgedragen van de gemeente aan de BAR-organisatie. In 2018 is bij de afwikkeling van de overname van de panden van de Stichting Eerstelijnsvoorziening Portland een lening verstrekt aan Carnisse Mondzorg B.V. in verband met achterstallige renteverplichtingen. Hiervoor wordt een marktconforme rente gehanteerd.

In onderstaand overzicht wordt het verloop van deze leningen weergegeven.

Kredietrisico op versterkte geldleningen

Naam geldnemer	%	Saldo uitzettingen 1 januari 2021	Verwachte mutaties in 2021	Saldo uitzettingen 31 december 2021
BAR-organisatie	n.v.t.	70.693	-26.792	43.901
Carnisse Mondzorg B.V.	3%	208.697	-26.087	182.610
Totaal verstrekte gelden		279.390	-52.879	226.511

Renteomslag

In dit onderdeel geven we inzicht in de rentelasten voor externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat rente via de taakvelden wordt toegerekend aan de programma's. Door gebruik te maken van een renteomslag wordt de manier van verantwoorden van de rente in de begroting geharmoniseerd. Op advies van de commissie BBV wordt voor het berekenen van de renteomslag onderstaand model gebruik. Hiermee geven we inzicht in de rentelasten voor externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Het BBV schrijft voor dat de gehanteerde omslagrente niet meer dan 0,5% mag afwijken van de berekende omslagrente. Conform onderstaande berekening komen we voor 2021 uit op een (gemiddelde) renteomslag percentage van 1,29%. In 2020 is de omslagrente vastgesteld op 1,30%. Om onnodige fluctuaties in de rente te voorkomen zal ook in 2021 gerekend worden met een omslagpercentage van afgerond 1,30%. Hiermee blijven we uiteraard ruim binnen de door de BBV gestelde grens van 0,5%.

Schema rentetoerekening

Externe rentelasten financiering	+/+	881.800
Externe rentebaten	-/-	-9.100
Saldo rentelasten en rentebaten		872.700
Rente die doorberekend wordt aan grondexploitaties	-/-	-76.700
Rente projectfinanciering	-/-	-15.100
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		780.900
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente		-789.410
Renteresultaat op taakveld treasury		-8.510
Toe te rekenen rente		780.900
Boekwaarde per 1 januari		60.723.900
Renteomslagpercentage		1,29%

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, wordt terughoudend omgegaan met het honoreren van deze aanvragen. Alleen als het maatschappelijk belang ermee gediend is en er voldoende zekerheden gesteld worden, wordt een garantie verleend. Per 1 januari 2020 is het totaal van de directe garantstellingen € 108.000. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw was € 60,9 miljoen. Het risico dat de gemeente loopt bij deze garantstellingen is meegenomen in de berekening van ons weerstandvermogen.

Relatiebeheer

Met onze huisbankier BNG vindt periodiek overleg plaats waarbij eventuele nieuwe ontwikkelingen worden besproken. De mogelijkheid om bestaande langlopende leningen bij de BNG voordeliger te herstructureren in het kader van bezuinigingen en de eenmalige ontvangst van Eneco-gelden is een van die ontwikkelingen.

Verschillende banken en financiële instellingen geven regelmatig adviezen over het vastzetten van gelden en het beheer van de leningenportefeuille. In 2021 wordt opnieuw regelmatig gebruik gemaakt van de verschillende adviserende instanties om optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten. In het treasurystatuut staat de administratieve organisatie, interne controle en informatievoorziening uitvoerig beschreven. Handhaving hiervan en optimalisatie blijft onder de aandacht.

PARAGRAAF 4 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De gemeente beheert een grote hoeveelheid aan kapitaalgoederen waarvoor zij verantwoordelijk is. Alleen al de kapitaalgoederen verhardingen, riolering, civiele kunstwerken, groen, speelgelegenheden, openbare verlichting en watergangen vertegenwoordigen tezamen in 2020 een vervangingswaarde van ruim € 190 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 halverwege 2020 het herziende Beheerplan openbare ruimte 2020 - 2024 ambtelijk 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 plannings 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. Jaarlijks wordt dit plan geactualiseerd en aangepast naar de actuele situatie waarbij ook de planning wordt bekeken.

Voor de gemeentelijke riolering geldt als basis voor 2021 en verder het vast te stellen Programma Stedelijk Water (PSW) 2021 – 2025 voor het onderhoud en vervangingen aan riolering. Het PSW geldt als vervanging van wat voorheen het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) werd genoemd. 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 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 zijn 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 de beheerplannen zijn projecten en onderhoudsmaatregelen opgenomen om het gewenste kwaliteitsbeeld te realiseren en te behouden. De planningen van de verschillende beheerdisciplines worden op elkaar afgestemd, 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 wordt uitgevoerd is o.a. opgenomen in: Beheerkwaliteitsplan 2012 (BKP), de beleidsnota's Groenbeleidsplan 2009 - 2019, Programma Stedelijk Water 2021 -2025, het Gemeentelijke Verkeer-, en Vervoersplan 2012, Beleidsregels oplaadvoorzieningen voor elektrische voertuigen 2016, Speelruimtebeleidsplan 2010 - 2020, Licht op Albrandswaard, beleidskader openbare verlichting 2016, Beleidsplan afval en grondstoffen 2019 en het Baggerplan 2014 – 2017. Dit beleid is vertaald in de genoemde beheerplannen 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 2020 heeft in Albrandswaard de focus op het renoveren van de Bomenbuurt in Rhooon (Eik, Beuk, Esdoorn, Kastanje) gelegen. Deze renovatie wordt in het eerste kwartaal 2021 afgerond en opgeleverd. In het kader van de integrale aanpak is hierbij de hele openbare ruimte meegenomen waaronder groen, een deel van de riolering en spelen. Hierbij is ook rekening gehouden met de optimalisaties zoals beschreven in het Gemeentelijke Verkeer- en Vervoersplan. Daarnaast worden de werkzaamheden in park Rhooon in 2021 afgerond. De basis van het park is dan gereed waarbij in 2021 voor park Rhooon verder bekeken wordt welke functies van het park verder ingevuld gaan worden. Dit jaar ligt verder de focus op de renovatie van De Sering. Ook hierbij wordt direct waar nodig het riool vervangen/gerenoveerd en ook het openbaar groen en verlichting bekeken en indien nodig vervangen. Deze werkzaamheden lopen parallel aan het groot onderhoud van verschillende wegen in Poortugaal. Wat er echter wordt opgepakt is afhankelijk van de beschikbare middelen gezien de komende bezuinigingen.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over ongeveer 114 hectare aan diverse 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. Het effect van de verlaagde kwaliteit op de industrieterreinen zal pas na meerdere jaren effect hebben. Op termijn is dus wel extra onderhoud noodzakelijk wat jaarlijks getoetst wordt aan de hand van de wegininspecties.

Straatreiniging

Voor het bepalen van de gewenste beeldkwaliteit wordt gebruik gemaakt van de landelijke beeldnormeringen van de CROW. Deze beeldnormeringen zijn uitgewerkt in beheer- en uitvoeringsplannen en onderhoudsbestekken. Binnen het onderdeel 'schoon houden van de openbare ruimte' valt ook de onkruidbestrijding op verhardingen. Binnen Albrandswaard wordt hiervoor geen chemische bestrijdingsmiddelen toegepast.

Kwaliteit:

Een schone leefomgeving heeft in onze gemeente een hoge prioriteit. In de dorpscentra (winkelgebieden) wordt kwaliteitsniveau A als norm gehanteerd en voor het overige deel van de openbare ruimte kwaliteitsniveau B. Via onderhoudsbestekken ligt dit kwaliteitsniveau vast en wordt er via wekelijkse controle en een maandelijkse schouw op toegezien dat deze kwaliteit wordt behaald.

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 zoveel 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'.

In 2021 zullen ca. 150 lichtmasten en ca. 300 armaturen op diverse locaties in Rhoon en Poortugaal vervangen. Hierbij worden voornamelijk oude masten vervangen en gaan we waar mogelijk over naar LED om energiekosten te besparen.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over een areaal van circa 6.054 lichtmasten 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. Het onderhoud en de vervanging van de openbare verlichting wordt uitgevoerd door een gespecialiseerd bedrijf. Hiervoor heeft in 2019 een nieuwe aanbesteding plaats gevonden. 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:

1. 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;
2. In het buitengebied en bij randen van natuurgebieden hanteren wij het uitgangspunt: 'er wordt niet verlicht, tenzij'.

Verkeer

In 2020 heeft de focus gelegen op het verkeersveiliger maken van schoolomgevingen. Hierbij is het verkeerseducatieprogramma School op Seef geïntroduceerd bij de scholen waar de Julianaschool zich bij heeft aangesloten. Voor 2021 ligt nog steeds de focus op de schoolomgevingen om in afstemming met de scholen de omgeving veiliger te maken. Hierbij wordt wel gekeken naar educatie/gedragsverandering in combinatie met fysieke aanpassingen buiten. Alleen fysieke aanpassingen lost doorgaans het gedragsprobleem niet op en zo blijft de overlast/onveiligheid. Ook in de rest van de gemeente worden verkeersaanpassingen gedaan om de verkeersveiligheid verder te verbeteren.

Kwaliteit:

Voor verkeersmiddelen is geen landelijk afgesproken kwaliteitsnormeringssysteem ontwikkeld. We hanteren hierbij het beheerplan voor verkeer- en straatnaamborden. Bij verkeersmiddelen (verkeers- en straatnaamborden en verkeersobjecten) heeft het begrip kwaliteit betrekking op:

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

Riolering

Riolering wordt vaak als vanzelfsprekend ervaren. Toch is de aanleg van riolering één van de belangrijkste ontwikkelingen geweest bij de verbetering van de volksgezondheid. Riolering neemt om deze reden een aparte positie in binnen het gemeentelijk takenveld. Vanwege de gemeentelijke zorgplicht wordt er ook een aparte (riool)heffing geïnd en is er een wettelijke verplichting om in het bezit te zijn van een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Deze zorgplicht heeft betrekking op inzameling en transport van afvalwater, hemelwater en grondwater. In het kader van de ontwikkeling van de nieuwe omgevingswet is het GRP omgevormd naar het Programma Stedelijk Water (PSW) 2021 – 2025 waarbij duurzaamheid en klimaatadaptie nu ook een belangrijke rol speelt. Dit plan moet nog in de raad worden vastgesteld in 2020.

De gemeentelijke taken op het gebied van de riolering zijn gebaseerd op de Wet Milieubeheer. Bij de uitvoering van deze wettelijke verplichting is gemeentelijke beleidsruimte aanwezig. Voldaan moet worden aan de richtlijnen van de waterkwaliteitsbeheerder (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.

Het PSW geeft een actueel beeld van de benodigde onderhoudsbehoefte voor de riolering voor de komende 5 jaar en voor de lange termijn. Voor 2021 zal in combinatie met de weg de omgeving in de Sering worden gerenoveerd. Hierbij zal ook de Bomenbuurt worden afgerond in het eerste kwartaal van 2021 waar een deel van het riool vervangen is.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over circa 132 kilometer vrij verval riool en 49 kilometer drukriolering met een vervangingswaarde van circa € 93 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 13 kilometer rioolstelsel geïnspecteerd.

Groen en bomen

De bomen, beplanting en het gras in een gemeente zijn de aankleding van de openbare buitenruimte en belangrijk voor de beleving van onze buitenruimte. Als gemeente hanteren we het motto Albrandswaard: Dorpen tussen groen en stad 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. Dit is in 2017 verder doorgevoerd door de ontwikkeling van een bomenvervangingsplan. Jaarlijks wordt daarbij gekeken op welke locaties de bomen aan vervanging toe zijn. Voor 2020 staat de Biezenlaan op het programma, uitvoering is echter nog afhankelijk van de beschikbare middelen. Indien uitvoering niet mogelijk is wordt deze in 2021 opgepakt. Vanwege wortelopdruk en onevenredige overlast zijn deze bomen aan vervanging toe door meer passende bomen. De overlast is daarmee verholpen en de boomstructuur en groene aankleding van de straat is weer voor jaren gegarandeerd.

In 2021 wordt 1/3 deel van het bomenbestand gecontroleerd conform de geplande cyclus en worden de noodzakelijke snoeimaatregelen uitgevoerd. In navolging daarop ontstaat inzicht in de bomen die gekapt dienen te worden vanwege veiligheid welke vervolgens ook in hetzelfde jaar gekapt en vervangen worden. Door jaarlijkse herhaling van deze planning wordt er zorg gedragen voor een kwalitatief goed en veilig bomenbestand.

In 2019 is het ook het basisontwerp voor het park van Rhooon akkoord bevonden door het college. Dit vormt de eerste stap in de richting van een park wat weer aan de wensen en verwachtingen voldoet van onze inwoners. In 2020 is gestart met het vormgeven van het park. Deze werkzaamheden zullen in 2021 worden afgerond. Vervolgens wordt gekeken naar de nadere detailinvullingen van de verschillende functies in het park. In 2020 en 2021 worden ook de groenperken in en rond de Bomenbuurt weer ingericht n.a.v. de uitgevoerde reconstructie. Aan de hand van meldingen en beoordelingen buiten worden ook in 2021 op kleinere schaal op verschillende locaties in de gemeente groenperken gerenoveerd en opnieuw ingericht. Dit draagt bij aan het groen houden van onze dorpen en het verhogen van de kwaliteit van het groen. Nog belangrijker is dat op grote en kleine schaal bewoners enthousiast zijn geworden om stukken openbaar groen in eigen beheer te nemen. Juist hierdoor worden plantsoenen vaak op een beter niveau onderhouden dan wat de gemeente standaard kan bieden.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over circa 28 ha beplanting, 112 ha gras en 13.690 bomen met een vervangingswaarde van circa € 14,5 miljoen. Binnen het groen wordt kwaliteitsniveau A doorgevoerd in de centra gebieden en niveau B in de woonwijken en industrieterreinen. Deze niveaus worden getoetst conform de CROW beeldnormeringen. Het gewenste en gekozen kwaliteitsbeeld is vertaald naar beeldkwaliteitsbestekken die bij aannemers zijn ondergebracht. Omdat in de communicatie naar buiten toe blijkt dat beeldbestekken lastig uit te leggen zijn en het onderhoud niet altijd conform beeld is, wordt bekeken of overstappen op frequentie bestekken tot een beter beeld buiten leidt. Hiertoe is een korte pilot gestart in de wijk Valckesteijn en worden ook ervaringen gedeeld met bijv. gemeente Rotterdam en binnen de BAR. Indien deze uitkomsten positief zijn wordt bij het nieuw aan te besteden onderhoudsbestek voor 2021 ingezet op meer onderhoud via frequentie wat gestuurd wordt door de toezichthouder. Hierbij blijft de afgesproken B kwaliteit wel de leidraad voor het beheer buiten.

Waterwegen en baggeren

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

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

In 2017 is er een overeenkomst getekend met het Waterschap Hollandse Delta over het onderhoud van de Koedood bij Portland. Per 1 januari 2018 is daarmee het baggeronderhoud door het waterschap afgekocht en ligt het volledig beheer bij de gemeente. Om het waterbeheer van de Koedood goed alsmede het groenbeheer van de Noordrand vorm te geven en aan te laten sluiten bij de wensen van de bewoners is in 2018 samen met een groep bewoners uitgangspunten voor beheer opgesteld. Als vervolg daarop is in 2019 gestart met het onderzoeken wat de beste manier van aanbesteden en onderhoud is voor dit gebied. De Europese aanbestedingsprocedure volgens de 'mededingingsprocedure met onderhandeling' is in 2020 afgerond. De gekozen procedure biedt de mogelijkheid om een aannemer te zoeken met de beste kennis van zaken, creatieve en innovatieve oplossingsrichtingen en de volle motivatie om de komende 10 jaar aan de slag te gaan in dit gebied. Het beschikbare budget staat vast in deze aanbesteding. De winnende onderhoudsaannemer gaat in 2020 en doorlopend in 2021 met bewoners, gemeente en overige belangrijke stakeholders in overleg over de inrichting, wensen en het onderhoud van het gebied. Hiermee moet een recreatief aantrekkelijk gebied ontstaan.

Kwaliteit:

In 2019 beschikte Albrandswaard over circa 46 ha oppervlakte water (sloten en plassen). Baggeronderhoud wordt voorsnog 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 vinden 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.

Met de huidige objectgegevens, uitgevoerde technische inspecties en de onderstaande uitgangspunten is het beheerplan tot stand gekomen. Dit geeft inzicht in de onderhoudsaanpak. Het beheerplan openbare ruimte 2020-2024 met daarin opgenomen het meerjarig vervangingsplan geeft daarnaast

inzicht in de vervangingen die moeten plaatsvinden. Voor 2021 staan de bruggen in Handelstraat, wijk De Huyters en de brug bij Klaverruiter, wijk Landweg op het programma. Voor vervanging werkelijk plaatsvindt, wordt altijd eerst nog grondig gecontroleerd of dit ook werkelijk aan de orde is of dat uitstel en onderhoud mogelijk is in plaats van vervanging.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over 97 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.

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.

Alle speelruimten en speeltoestellen zijn beoordeeld en afgezet tegen de demografische ontwikkelingen binnen de gemeente. Dit is verwoord in het Speelruimteplan 2010 - 2020. In 2017 heeft een evaluatie plaatsgevonden van het speelruimteplan. Hiermee is nieuw inzicht ontstaan in de locaties waar geïnvesteerd en waar vervangen moet worden en welke speellocaties mogelijk opgeheven kunnen worden. Hiermee voorkomen we dat investeringen op de verkeerde plek gedaan worden. Voor 2021 worden conform het beheerplan openbare ruimte meerdere speellocaties in de gemeente aangepakt. Ook hier geldt dat er pas vervangen wordt als dit vanuit veiligheid noodzakelijk is waarbij bij renovatie van volledige speellocaties altijd gekeken wordt of toestellen die herbruikbaar zijn eventueel te verplaatsen zijn.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over 129 speelplekken met een vervangingswaarde van circa € 2,3 miljoen. De gemeente dient zich te houden aan zijn wettelijke plicht voor de veiligheid van speeltoestellen dit conform het eerder genoemde Attractiebesluit. Op basis van deze wet controleren we de speeltoestellen vier keer per jaar en geconstateerde afwijkingen en mankementen worden zo snel mogelijk verholpen. De inspectieresultaten, reparaties en aanpassingen worden vastgelegd in een logboek. Tijdens het dagelijks onderhoud door de buitendienst wordt er op gelet dat alles schoon, heel en veilig is.

Gebouwen

In 2016 is voor alle gemeentelijke gebouwen een meerjarenonderhoudsplan (MOP) opgesteld. Op basis van deze MOP's is 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	budget/krediet	opmerking
<i>Budgetten</i>		
Wegen	807.900	excl. € 788.500 kapitaallasten
Riolering	1.523.400	excl. € 540.200 kapitaallasten
Verkeersmiddelen	122.700	excl. € 72.800 kapitaallasten
Groen, waterwegen en baggeren	1.492.800	excl. € 108.600 kapitaallasten
Civiele kunstwerken	109.800	
Spelen	75.800	excl. € 56.800 kapitaallasten
Straatreiniging	408.200	
Straatmeubilair	35.100	
Openbare verlichting	267.000	excl. € 80.500 kapitaallasten
	<u>4.842.700</u>	
<i>Investerings</i>		
Wegen	1.869.800	
Riolering	1.163.000	
Bruggen	61.500	
Beschoeiingen	146.300	
Speelvoorzieningen	171.600	
Openbare verlichting	153.500	
Ruimen graven	31.300	
	<u>3.597.000</u>	

Relevante reserves

Naam Reserve	Saldo per 1-1-2020	Saldo per 1-1-2021	Saldo per 1-1-2022	Saldo per 1-1-2023	Saldo per 1-1-2024	Saldo per 1-1-2025
Reserve Speelruimteplan	347.700	0	0	0	0	0
Reserve Baggeren	558.900	503.000	447.100	391.200	335.300	279.400
Reserve Grootonderhoud gebouwen	829.600	790.500	881.800	998.100	1.114.400	1.230.700
	<u>1.736.200</u>	<u>1.293.500</u>	<u>1.328.900</u>	<u>1.389.300</u>	<u>1.449.700</u>	<u>1.510.100</u>

Kerngegevens

omschrijving	aantal	toelichting
<u>Groen</u>		
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	
<u>Openbare verlichting</u>		
Lichtmasten	6.021 stuks	
Armatuuren	5.805 stuks	
Lichtbronnen	5.805 stuks	
<u>Speelvoorzieningen</u>		
Speel- en sporttoestellen	528 stuks	verspreid over 122 speelplekken en 7 schoolpleinen
Kunstmatis valondergronden	9.867 m2	waaronder kunstgras, rubber tegels, ecoscape, zand, boomschors en gietvloer
<u>Waterhuishouding</u>		
Watergang	453.407 m2	
Oeverbeschoeiing	24.247 m	
Natuurlijke oevers	38.882 m	
<u>Verhardingen</u>		
Asfalt	265.443 m2	
Bestrating	875.235 m2	
Overige verhardingen	10.689 m2	
Goot	1.482 m2	
<u>Verkeer</u>		
Markeringen	2.876 m2	
Verkeersborden	2.320 stuks	
Verkeersteken	1.680 stuks	
<u>Civiele kunstwerken</u>		
Fiets- en voetbruggen	70 stuks	
Overige kunstwerken	22 stuks	trappen, vlonders, visplaatsen
Verkeersbruggen	8 stuks	
<u>Riolering</u>		
Vrijerval riolering	141 km	
Drukriool	77 km	
Gemalen	39 stuks	
Minigemalen	224 stuks	
Bergbezinkvoorzieningen	8 stuks	
Kolken	11.299 stuks	
Rioolput	3.536 stuks	

PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING

Inleiding

Sinds 2014 wordt de bedrijfsvoering uitgevoerd door de Gemeenschappelijke Regeling BAR-organisatie. De details zijn opgenomen in de begroting 2021 van de GR BAR-organisatie.

In 2019 heeft de doorontwikkeling BAR2020 plaatsgevonden. Op dat moment is een nieuwe visie voor de organisatie vastgesteld:

Als BAR-organisatie zijn we een nabije overheid die met een warm hart betrokken is bij de gemeenschappen van de drie gemeenten en alle inwoners en partijen die daarin een plek hebben. We ondersteunen de drie besturen en werken met een goede dienstverlening aan de woon- en leefomgeving en complexe maatschappelijke vraagstukken die daar bij horen.

De centrale opgave van de GR BAR-organisatie is een optimaal functionerende ambtelijke organisatie die ervoor zorgt dat de drie gemeenten autonoom kunnen blijven opereren, ook met de huidige complexe opgaven zoals die van de drie decentralisaties.

Daarbij zijn de drie hoofddoelstellingen:

1. Een excellente dienstverlening,
2. Acceptabele kosten,
3. Een kwalitatief deskundige en robuuste organisatie

Ontwikkelagenda

In het advies over de doorontwikkeling van de BAR-organisatie 2020 is een viertal hoofddoelen van de organisatieontwikkeling genoemd:

- meer aandacht voor medewerkers;
- beter inspelen op maatschappelijke opgaven;
- meer aandacht voor de besturen en
- betere sturing.

Aan de hand van de onderzoeken en adviezen (Medewerkersonderzoek, evaluatie door Berenschot en het advies BAR-organisatie 2020) zijn dit de vier veranderpunten waar de komende jaren intern extra aandacht aan wordt besteed. Alle adviezen en aanbevelingen zijn vertaald naar een ontwikkelagenda voor de komende periode. De implementatie van BAR2020 zal doorlopen in 2021. Na die twee jaar wordt de balans opnieuw opgemaakt.

De vier ontwikkeldoelen wordt uitgewerkt met effecten en (meetbare) indicatoren. Een aantal indicatoren moet nog ontwikkeld worden. Dit gebeurt in 2020. Vervolgens wordt in het eerste kwartaal van 2021 en 2022 gerapporteerd aan het DB en AB over de realisatie van de strategische indicatoren. In 2020 en 2021 wordt ieder kwartaal gerapporteerd aan het DB over de voortgang van de acties uit het uitvoeringsplan en de ontwikkelagenda. In 2022 wordt een evaluatie over het totale traject opgesteld.

Grote thema's

De uitvoering van de grote thema's Omgevingswet (invoering per 1-1-2022), Wijkuitvoeringsplannen energietransitie en de uitvoering van de Wet elektronische publicaties en Wet open overheid (per 1-1-2021) zal worden verzicht door de BAR-organisatie.

Personeel

CAO gemeenten

De op dit moment van kracht zijnde CAO gemeenten 2019-2020 heeft een looptijd van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020. In 2021 zal een nieuwe CAO worden gesloten voor de gemeenten.

Werving moeilijk vervulbare functies

De arbeidsmarkt heeft te kampen met schaarste. Op bepaalde functies zal het voor gemeenten steeds moeilijker worden om geschikt personeel te werven. Dit heeft te maken met een beperkte beschikbaarheid van werkzoekenden in het hoger opgeleide segment maar ook met de concurrentiepositie van de lokale overheid ten opzichte van de markt als het gaat om beloning en voorwaarden. Dit houdt in dat het risico dat we kennis tijdelijk van buitenaf moeten aanwenden stevig blijft en mogelijk verder toeneemt, maar ook dat het vasthouden van eigen personeel in dit segment uitdagender wordt.

Rechtmatigheidsverantwoording

Er komt een wetsvoorstel waarin wordt voorgesteld met ingang van het verslagjaar 2021 de rechtmatigheidsverantwoording door het college van burgemeester en wethouders te introduceren. Op dit moment geeft de accountant in zijn controleverklaring over de jaarrekening een oordeel over de getrouwheid en de rechtmatigheid.

Middels de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording leggen het college van burgemeester en wethouders bij een gemeente in de jaarrekening zelf verantwoording af over de rechtmatigheid. Het doel is het gesprek tussen college en raad te bevorderen. Hierbij zal de controlerend accountant beoordelen of de informatie zoals die is opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording juist en volledig is. Een expliciete rechtmatigheidsverantwoording onderstreept de politieke aanspreekbaarheid van het bestuur en heeft naar verwachting een kwaliteitsverhogend effect op de bedrijfsvoering bij gemeenten.

Uurtarieven personeel

Aan de hand van gegevens uit de BAR-begroting 2021 en huisvestingskosten uit de drie gemeentebegrotingen 2020 worden een tweetal uurtarieven berekend. Het eerste tarief is een basis-uurtarief dat gebruikt wordt voor het in rekening brengen van kosten bij derden en schadegevallen. Het tweede tarief is een uurtarief voor toerekening aan grondexploitatieplannen (grexen), investeringen en bij afrekeningen van (subsidie)projecten. Het wordt gehanteerd bij toerekeningen op basis van tijdschrijven. Hieronder wordt de berekening van de tarieven weergegeven.

Uurtarieven personeel 2021

I. Basis-uurtarief

A. Aantal fte - personeelsformatie BAR begroting 2021	776,78
B. Productieve uren per fte	1.450
C. Aantal productieve uren per jaar (A. x B.)	1.126.331
D. Netto lasten volgens BAR begroting 2021	€ 74.250.600
E. Basis uurtarief personeel excl huisvesting (D. / C.)	€ 65,92
F. Tarief huisvesting per uur - basis gemeentebegrotingen 2020	€ 0,86
G. Basis-uurtarief personeel (afgerond op hele euro's) E. + F.	€ 67,00

II. Uurtarief grexen, investeringen, (subsidie)projecten en tijdschrijven

A. Productieve uren per jaar o.b.v. tijdschrijven (12 fte)	17.500
B. Lasten volgens toe te rekenen taakvelden incl. toerekening overhead	€ 1.566.044
C. Uurtarief (B. / A.)	€ 89,49
D. Tarief huisvesting per uur - basis gemeentebegrotingen 2020	€ 0,86
E. Uurtarief grexen, investeringen, (subsidie)projecten (afgerond op hele euro's) C. + D.	€ 90,00

PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN

Algemeen

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

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

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)		Vestigingsplaats Den Haag		Gemeenschappelijke 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 vestigingsklimaat. De MRDH moet leiden tot het verbeteren van het economisch vestigingsklimaat en van de bereikbaarheid van de regio.				
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur door de burgemeester.				
Actuele ontwikkelingen	Opvang van de impact van de Coronacrisis, continueren exploitatie openbaar vervoer, afronding realisatie diverse infrastructurele projecten, verkenning Oeververbindingen Rotterdam.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	29.397	30.871	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	1.367.181	1.245.728	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021		70
Risico's	Financiële problemen bij een vervoersbedrijf, financiële tegenvallers en vertraging bij grote infrastructurele projecten.				
Sturingsscenario	Bijrijder				

bedragen x € 1.000

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)		Vestigingsplaats Klaaswaal		Gemeenschappelijke 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	Bevoegdheden van het College m.b.t. heffing en invordering belastingen, WOZ, is overgedragen aan de VP. Het algemeen bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de ambtelijke commissie: 1 lid (accounthouder VP) en het algemeen bestuur: 1 lid (portefeuillehouder Financiën).				
Actuele ontwikkelingen	Door gemeentelijke herindelingen (fusies van gemeenten) bij de deelnemers van de GR SVHW neemt het aantal deelnemers af. Dit heeft echter geen financiële gevolgen.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	795	700	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	6.200	6.200	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021		208
Risico's	Uittreding van deelnemers waardoor de kosten voor de overgebleven deelnemers gaan stijgen.				
Sturingsscenario	Bijrijder				

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD Rotterdam-Rijnmond)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke 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	Coronacrisis heeft veel invloed op GGD-RR aangezien infectieziektebestrijding één van de basistaken is die zij uitvoert voor de regiogemeenten.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		174
Risico's	De GGD-RR is onderdeel van de organisatie van de gemeente Rotterdam. Deze gemeente is dan ook volledig risicodragend van de GGD-RR en de GR.				
Sturingsscenario	Bijrijder				

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke 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	Vanuit de kwartaalcijfers constateren wij dat de uitnutting van het budget vooralsnog conform begrotingswijziging 2020 verloopt. Wel zijn er knelpunten op het ambulante perceel E, de verwijzingen naar dit perceel lopen met name via de huisartsen. De wachttijden op perceel E zijn lang en inzet van extra budget heeft dit niet opgelost. Verbeteringen in de bedrijfsvoering en samenwerking van de verschillende zorgaanbieders zijn nu de focus.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		2.664
Risico's	Deelnemende gemeente zijn alle 15 volledig risicodragend.				
Sturingscenario	Bijrijder				

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling voor het natuur- en recreatiegebied IJsselmonde (NRIJ)		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschappelijke 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.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	4.070	4.091	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	1.370	1.299	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021		184
Risico's	Lagere kwaliteit groengebieden.				
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	<p>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.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>Het algemeen bestuur is het hoogste bestuursorgaan van de BAR-organisatie en bestaat uit de drie colleges van de 3 BAR-gemeenten (Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk). Dit bestuur vergadert vier keer per jaar. Het dagelijks bestuur bestaat uit zes leden (van het algemeen bestuur), twee van elke deelnemende gemeente, te weten één wethouder en de burgemeester, de voorzitter meegerekend.</p>		
Actuele ontwikkelingen	De BAR gaat zelf invulling geven aan een bezuinigingsopgave in scenario's van 1/2/3% van de totale omgeving.		
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente
	1 januari 2021	31 december 2021	
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal
Vreemd vermogen	7.402	7.184	Leningen/garantstellingen
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021
			15.248
Risico's	Financierbaarheid door de deelnemers, kwaliteit van geleverde diensten.		
Sturingsscenario	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 ongevals slachtoffers, 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	Ontwikkelagenda (inrichting organisatie), WNRA m.b.t. ontwikkelingen regelgeving vrijwilligers, Corona.		
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021	
Eigen vermogen	9.447	9.008	Aandelen kapitaal
Vreemd vermogen	59.132	59.284	Leningen/garantstellingen
Resultaat 2021		-269	Bijdrage gemeente 2021
			1.285
Risico's	Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's. Het gaat hier om juridische gevolgrisico's, zoals claims. Wegvallen en niet toereikend zijn van subsidie Impuls omgevingswet. Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden. Inwerkingtreding Omgevingswet. Spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg. Gevolgen van (verderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vervangen. Vertraagd tempo en/of voldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v kostenontwikkeling. Aanbesteding ambulancezorg. Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). Alarmering bevolking. Personele capaciteit brandweer. Bestaansrecht organisatie/ Ontwikkelagenda VRR. Garantstelling lening Cooperatie AZRR. Effecten en kosten als gevolg van grote crises (bv. uitbraak iPM - griep пандеміе).		
Sturingsscenario	Bijrijder		

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen	15 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland.				
Stemverhouding	1,8%				
Openbaar belang	Advisering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeenten t.a.v. de uitvoering van Besluit Bodemkwaliteit.				
Bestuurlijk belang	1 lid dagelijks bestuur en daarmee 1 lid algemeen bestuur				
Actuele ontwikkelingen	De invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2022 vraagt de aandacht. Samen met alle participanten bereidt 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 wil zich in 2021 steeds meer ontwikkelen tot een datagedreven organisatie. Het toezicht wordt weer gebiedsgericht georganiseerd, met behulp van steeds meer innovatie rond meldkamer en toezichtinstrumenten.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	2.551	3.200	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	10.000	10.000	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		0	Bijdrage gemeente 2021		352
Risico's	Controle over en sturing op financieel resultaat.				
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 venoot in GEM Essendael CV.				
Bestuurlijk belang	Wethouder RO, Economie, Milieu & Duurzaamheid en wethouder Buitenruimte & Wonen zijn lid van de raad van commissarissen.				
Actuele ontwikkelingen	-				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		45
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		0
Risico's	-				
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	-			
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	96
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	De jaarlijkse winst komt voor 48% ten gunste van de gemeente. Een deel van de te verwachte resultaten is opgenomen in het meerjarenperspectief. Een latere en/of lagere winstuitkering heeft mogelijk gevolgen voor het sluitend meerjaren perspectief van de begroting.			
Sturingsscenario	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	Banken hebben tot nu toe aan circa 128.000 instellingen uitstel gegeven van de betaling van aflossing op hun lopende lening vanwege de Coronacrisis. Hiermee is tot nu toe drie miljard euro gemoeid. Bij de BNG bank hebben onder meer instellingen op het gebied van sport en cultuur zich gemeld. De banken geven klanten met een krediet van 2,5 miljard euro tot en met 31 juli 2020 de tijd om uitstel aan te vragen. BNG gaat echter nog een stapje verder. Klanten die al een aanvraag hebben gedaan, of dat uiterlijk doen op 31 juli 2020, voor een aflossing na 31 juli, krijgen uitstel tot uiterlijk 31 januari 2021.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		11
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		0
Risico's	De BNG krijgt te maken met meer concurrentie. Mede door de lage rente gaan institutionele beleggers op zoek naar veilige beleggingen die toch een redelijk rendement opleveren. Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. Door de Coronacrisis worden op de financiële markten, waar BNG Bank het geld ophaalt, intussen grote verliezen geleden. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating dus ziet voor zichzelf geen doemscenario's. Voor verliesmakende klanten treft de BNG jaarlijks een (forse) voorziening, maar op het totale krediet is het percentage oninbare leningen slechts 0,33%. De portefeuille blijft kwalitatief sterk.				
Sturingsscenario	Achterbank				

bedragen x € 1.000

Stedin Groep		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen	44 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	Stedin zet flinke stappen in de energietransitie met focus op haar kerntaken. De opbrengst van het vorig jaar verkochte Joulz Diensten maakte het mogelijk schulden af te lossen en daarmee ruimte te maken voor nieuwe investeringen. Tegelijkertijd zijn er (onverwachte) tegenslagen te melden zoals de versnelde vervanging van brosse gasleidingen van gietijzer en asbestcement en de recente vondst van asbest in meterkasten. Ook stijgen de investeringen fors met name door de energie-transitie. Deze door maatregelen van de overheid gedreven investeringen leggen een enorme druk op het financiële profiel van de gehele netbeheersector, maar bij Stedin in het bijzonder. Het probleem zit met name in de negatieve kasstroom en het voorfinancieren van allerlei fors gestegen kosten. Denk in dit verband bijvoorbeeld aan de stijging van transportkosten van TenneT die niet direct bij de klant in rekening mogen worden gebracht. Al met al staat de lange termijn financiering bij Stedin onder hoge spanning. Zonder beheersmaatregelen zal de goede kredietwaardigheid in het gedrang komen en wordt het lastig om nog externe financiering aan te trekken door Stedin. Vanuit de Aandeelhouderscommissie (AHC) van Stedin is een werkgroep Lange Termijn Financiering in overleg met het bestuur van Stedin op zoek naar verschillende varianten van beheersmaatregelen. Voor eind 2020 zal elke deelnemende gemeente dan een keuze moeten maken hoe zij hier financieel aan kan bijdragen.		
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal 607
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen 0
Resultaat 2021		niet bekend	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.		
Sturingsscenario	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 NV Bar-Afvalbeheer bestaat 5 jaar. In dat kader is in 2020 een onderzoek gestart naar de mate waarin de gekozen organisatievorm nog voldoet aan de uitgangspunten zoals deze zijn geformuleerd bij de oprichting van de NV. De besluitvorming over de uitkomsten van het onderzoek kunnen effect hebben op de toekomstige organisatievorm. Daarnaast wordt in 2021 door de NV de implementatie van de afvalbeleidsplannen afgerond.				
Financiële positie - 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		0	Bijdrage gemeente 2021		1.805
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.				
Sturingsscenario	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 voorzieningsgebied. De gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van deze instelling voor nutsvoorzieningen, omdat deze nut heeft voor de inwoners van de gemeente, en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Algemene vergadering van Aandeelhouders via wethouder Financiën.			
Actuele ontwikkelingen	De RvC van de Provinciale Zeeuwse Energie Maatschappij (PZEM) en haar Zeeuwse aandeelhouders zijn van mening dat hun aandelen zo spoedig mogelijk rechtstreeks in publieke handen moeten komen van Zeeuwse gemeenten en de Provincie Zeeland zonder dat die aandelen eerst formeel moeten worden aangeboden aan BV Gemeenschappelijk Bezit Evides (GBE). Verhanging van de aandelen zal volgens planning in 2019 plaatsvinden.			
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	902
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		niet bekend	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.			
Sturingsscenario	Achterbank			

bedragen x € 1.000

Landschapstafel IJsselmonde		Vestingsplaats Rotterdam	Bestuursovereenkomst	
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	Herbezinning op rol, nu subsidie PZH geheel is weggefallen.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021	
Risico's	Geen.			
Sturingsscenario	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	Regionaal wordt sterk ingezet op verbetering en modernisering van het dienstenpakket van CJG Rijnmond. Onder de paraplu van het programma CJG Next, wordt een gedifferentieerd en gepersonaliseerd basispakket JGZ ontwikkeld en verdere vernieuwing vormgegeven. In 2021 wordt de ontwikkeling van het programma verder voortgezet en waar mogelijk al tot uitvoer gebracht.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		691
Risico's	Onzekerheid verlenen van subsidies/informatiebeveiliging /arbeidsmarkt zorgprofessionals/onvoorziene gevolgen door de coronacrisis.				
Sturingsscenario	n.t.b.				

bedragen x € 1.000

Vereniging van Nederlandse gemeenten (VNG)		Vestigingsplaats Den Haag		Vereniging	
Deelnemende partijen	Alle gemeenten zijn lid.				
Stemverhouding	0,28%				
Openbaar belang	De VNG is de belangenbehartiger van alle gemeenten en is gesprekspartner van andere overheden, leden van het parlement, maatschappelijke organisaties en belangenverenigingen.				
Bestuurlijk belang	De burgemeester is coördinerend portefeuillehouder. De gemeente vaardigt een bestuurlijk vertegenwoordiger af naar de algemene ledenvergadering.				
Actuele ontwikkelingen	Bijdragen vanuit de VNG aan het klimaatakkoord, de omgevingswet, de financiële tekorten sociaal domein, opschalingskorting en Corona crisis en de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2021	31 december 2021			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal		0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021		102
Risico's	Beperkt. Door compensatie voor loon- en prijsontwikkeling en een jaarlijkse groei van 1% wordt evenwicht tussen uitgen en inkomsten bereikt. Er is ook het risico dat tijdens de ALV anders wordt besloten.				
Sturingsscenario	Nog vast te stellen				

bedragen x € 1.000

Stichting Distripark			Stichting	
Deelnemende partijen	Gemeente Albrandswaard, Port of Rotterdam NV			
Stemverhouding	50%			
Openbaar belang	Ontwikkeling en exploitatie van het Distripark Eemhaven.			
Bestuurlijk belang	In onderling overleg huisvesten van bedrijven passend bij de bestuurlijke afspraken			
Actuele ontwikkelingen				
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente		
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	-			
Sturingsscenario	Achterbank			

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.			
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente		
	1 januari 2021	31 december 2021		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2021		niet bekend	Bijdrage gemeente 2021	0
Risico's	-			
Sturingsscenario	In theorie kunnen een of meerdere gemeenten hun financiële verplichtingen niet nakomen. Deze kans is heel klein.			

bedragen x € 1.000

PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID

Inleiding

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

Grondbeleid

In de nota Grondbeleid 2018 - 2022 is het beleidskader voor de toepassing van het grondbeleid voor de ruimtelijke ontwikkelingen vastgelegd. Deze nota is in februari 2018 vastgesteld door de gemeenteraad.

Als uitgangspunt geldt dat de gemeente de markt(partijen) ruimte biedt om gewenste ontwikkelingen zelf op te pakken. Dit noemen wij passief facilitair grondbeleid. Ontwikkelingen die bijdragen aan een gemeentelijke ambitie hebben bestuurlijke prioriteit. Deze initiatieven omarmen en ondersteunen wij door het voeren van een actief facilitair grondbeleid voor deze projecten. Om vanuit de verschillende faciliterende rollen te kunnen sturen heeft de gemeente Albrandswaard een nota Kostenverhaal vastgesteld. Deze nota vormt beleidsmatig het kader waarmee zowel de gemeentelijke proceskosten kunnen worden verhaald, als een fondsbijdrage gevraagd kan worden. Vanuit de desbetreffende fondsen zijn middelen beschikbaar om onrendabele investeringen/extra voorzieningen binnen de ruimtelijke projecten te dekken.

Gewenste ontwikkelingen die ook met actieve steun van de gemeente niet van de grond komen, kunnen (alsnog) worden gerealiseerd door de gemeente. In dat geval kan de gemeente zelf de grond aankopen en ontwikkelen. Hierbij wordt dan een actief grondbeleid gevoerd. Dit geldt ook voor projecten waarvan de grond om historische reden al eigendom is van de gemeente. De boekwaarde van deze projecten wordt in de jaarrekening op de balans verantwoord onder de categorie *Bouwgrond in exploitatie*.

Actuele prognose

Te verwachten resultaten

Zoals in het Meerjaren Perspectief Ontwikkelprojecten (MPO 2020) aangegeven verwachten wij dat de volgende grondexploitaties voor een totaalbedrag van € 3.983.000 verliesgevend op eindwaarde worden:

- Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat
- Spui
- Polder Albrandswaard

Wij verwachten dat de volgende grondexploitaties voor een totaalbedrag van € 394.000 winstgevend op eindwaarde worden:

- Portland
- Overhoeken III

Voor de realisatie van de grondexploitatie Binnenland is een bestuursovereenkomst met de provincie Zuid-Holland opgesteld. Hierin is afgesproken dat de grondexploitatie voor de gemeente minimaal sluitend dient te zijn. Het eerder positief geprognosticeerde resultaat lijkt door eerdere ontwikkelingen in het project niet meer haalbaar. Het eindresultaat is bij de actualisatie van de grondexploitatie per 1 januari 2020 gesteld op nihil.

Winstneming

Voor gemeentelijke grondexploitaties met een positief geprognoseerd eindresultaat worden er tussentijds winstnemingen gedaan. Hiervoor wordt de methode Percentage of Completion (POC) toegepast, waarbij de gerealiseerde kosten en opbrengsten worden afgezet tegen het totaal van de kosten en opbrengsten van het betreffende project. Op basis hiervan wordt bij het opmaken van de jaarrekening de hoogte van de tussentijdse winstneming vastgesteld.

Op basis van het MPO 2020 kan voor Overhoeken III een winstneming (eindresultaat) van € 20.000,- worden verwacht in 2021.

Reserve en risico's

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

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

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

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

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

5

FINANCIËLE BEGROTING

FINANCIËLE SAMENVATTING

Voor de begroting 2021 is besloten geen Kadernota te maken, daarom is in deze begroting het uitgangspunt het saldo na de 1^e Tussenrapportage 2020.

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Saldo primitieve begroting	290.000	628.400	1.830.200	1.830.200
Structurele gevolgen jaarrekening 2019	14.000	14.000	14.000	14.000
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2019	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300
Gevolgen 1e tussenrapportage 2020	-495.900	-457.800	-515.300	-467.200
Verschil 1e TR en werkelijkheid	0	0	100	-1.400
<i>Totaal na 1e TR 2020</i>	<i>-349.200</i>	<i>27.300</i>	<i>1.171.700</i>	<i>1.218.300</i>
indexering	445.300	340.500	138.000	-29.200
kapitaallasten	16.000	-104.200	-126.200	-148.400
diverse aanpassingen exploitatie	142.800	134.300	165.600	333.900
<u>Onvermijdelijke ontwikkelingen</u>				
BAR Begroting 2021	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000
BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000
Kosten accountant (Nieuwe aanbesteding).	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
Planmatig onderhoud wegen/Straatreiniging	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
Waterwegen	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Dagelijks onderhoud Groen en Bomen	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
Dekking door vrijgeven/inzetten regisseursbudget Waterwegen	31.000	31.000	31.000	31.000
Dekking door vrijgeven/verschuiven deel Groen planmatig naar Bomen	25.000	25.000	25.000	25.000
Nieuwe aanbesteding groenonderhoud 2020.	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Structureel minder inkomsten begraven	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Doelgroepenvervoer structureel.	-150.000	-170.000	-190.000	-210.000
Duurzaamheid voor wijkplannen warmtetransitie 15 jr.	0	-150.000	-150.000	-150.000
Meicirculaire 2020	236.000	510.000	319.000	100.000
Verwachte ontwikkeling gemeentefonds (minimaal scenario).	0	-400.000	-1.000.000	-1.400.000
Saldo begroting na wijzigingen	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Gemeenten moeten een structureel sluitende begroting hebben. Dit betekent dat structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Om inzichtelijke te hebben in hoeverre de begroting structureel sluitend is treft u onderstaand een overzicht aan van de geraamde incidentele baten en lasten.

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN EXPLOITATIE						
nr.	programma	omschrijving kostensoort	2021	2022	2023	2024
1	O&O, veiligheid en bestuur	op peil brengen vz wachtgeld vm wethouders	18.900			
2	O&O, veiligheid en bestuur	pensioenen wethouders	77.500	77.500	77.500	77.500
3	O&O, veiligheid en bestuur	BAR bijdrage: implementeren omgevingswet	16.000			
4	RO, wonen en economie	mutaties grondexploitaties	6.095.400	1.170.500	0	0
5	Buitenruimte	duurzaamheidseducatie	10.000			
6	Buitenruimte	baggeren, onderhoud Koedoodseplas	55.900	55.900	55.900	55.900
7	Financien	nota R&V van vz BTW sportbesluit naar AR	173.300			
8	Financien	nota R&V van vz afw.smaak van poortugaal naar AR	3.700			
Totaal incidentele lasten			6.450.700	1.303.900	133.400	133.400
9	Sociaal domein	storting baten vergunninghouders in res sociaal deelf.	10.000	10.000	10.000	10.000
10	O&O, veiligheid en bestuur	overheveling van vz wethouderspensioenen naar res	88.100	184.200	60.100	0
11	O&O, veiligheid en bestuur	op peil brengen voorziening burgemeester	5.100			
12	RO, wonen en economie	mutaties grondexploitaties	6.083.400	1.141.900	0	0
13	RO, wonen en economie	winstneming Essendael	600.000			
Totaal incidentele baten			6.786.600	1.336.100	70.100	10.000
14	O&O, veiligheid en bestuur	onderhoud gebouwen	0	25.000	25.000	25.000
15	O&O, veiligheid en bestuur	overhevelen wethouderspensioenen naar reserve	88.100	184.200	60.100	0
16	RO, wonen en economie	onderhoud gebouwen	25.000	25.000	25.000	25.000
17	RO, wonen en economie	reserve ontw.projecten vrije reserve	175.200	0	0	0
18	Buitenruimte	onderhoud gebouwen	21.500	21.500	21.500	21.500
19	Financien	nota R&V van reserve landschapstafel naar AR	79.800			
20	Financien	nota R&V van reserve ruimtelijke visie naar AR	24.100			
21	Financien	nota R&V van vz BTW sportbesluit naar AR	173.300			
22	Financien	nota R&V van vz afw.smaak van poortugaal naar AR	3.700			
23	Financien	onderhoud gebouwen	10.800	10.800	10.800	10.800
24	Financien	nota R&V van AR res duurzaamheid (enecodividend)	133.900			
25	Sociaal domein	Sociaal deelfonds	10.000	10.000	10.000	10.000
26	Sociaal domein	onderhoud gebouwen	34.000	34.000	34.000	34.000
Totaal incidentele stortingen in reserves			779.400	310.500	186.400	126.300
27	O&O, veiligheid en bestuur	Algemene reserve implementeren omgevingswet	16.000			
28	O&O, veiligheid en bestuur	reserve wethouderspensioenen	77.500	77.500	77.500	77.500
29	Buitenruimte	reserve baggeren	55.900	55.900	55.900	55.900
30	Financien	nota R&V van AR res duurzaamheid (enecodividend)	133.900			
31	Financien	nota R&V van reserve ruimtelijke visie naar AR	24.100			
32	Financien	nota R&V van reserve landschapstafel naar AR	79.800			
33	RO, wonen en economie	reserve ontw.projecten vrije reserve	187.200	28.600		
34	Sociaal domein	dekking GRJR	598.000	218.100		
Totaal incidentele onttrekkingen in reserves			1.172.400	380.100	133.400	133.400
Saldo incidentele baten en lasten			-728.900	-101.800	116.300	116.300

Toelichting:

- Ten behoeve van de uitkering van wachtgeld vm wethouders is een voorziening gevormd. Het geraamde saldo was niet voldoende voor de mogelijke aanspraken op deze voorziening.
- De uit te betalen pensioenen voormalige wethouders worden gedekt door een onttrekking aan de reserve wethouderspensioenen. Zie ook punt 28.
- 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. Zie ook punt 27.
- Voor de verwerking van de grondexploitaties zie ook de punten 17, 24 en 33. Per saldo lopen deze drie posten op € 0,00.
- Budget ten behoeve van educatie betreffende duurzaamheid,
- Ten behoeve van het onderhoud van de Koedoodseplas is in 2019 een bedrag ad € 180.000 van het waterschap ontvangen. Dit bedrag inclusief het saldo in de reserve Baggeren wordt gebruikt voor deze onderhoudskosten. Zie ook punt 29.

7. 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 8, 19, 20, 21, 22, 31 en 32.
8. Zie punt 7.
9. De baten die ontvangen worden t.b.v. de vergunninghouders worden gestort in de reserve Sociaal domein. Zie ook punt 25.
10. In 2021, 2022 en 2023 bereiken drie wethouders de pensioengerechtigde leeftijd. Het opgebouwde bedrag wordt overgeheveld van de voorziening naar de reserve. Zie ook punt 15.
11. Ten behoeve van de uitkering van wachtgeld vm burgemeester is een voorziening gevormd. Het saldo in de voorziening was te hoog.
12. Zie punt 4.
13. Tussentijdse winstneming Essendael.
14. Betreft een storting in de reserve Groot onderhoud gebouwen.
15. Zie punt 10.
16. Betreft een storting in de reserve Groot onderhoud gebouwen.
17. Zie punt.
18. Betreft een storting in de reserve Groot onderhoud gebouwen.
19. Zie punt 7.
20. Zie punt 7.
21. Zie punt 7.
22. Zie punt 7.
23. Betreft een storting in de reserve Groot onderhoud gebouwen.
24. De reserve Duurzaamheid wordt gevormd naar aanleiding van een eerdere motie, waarbij is afgesproken dividenduitkeringen vanuit Eneco te storten in deze reserve. Deze gelden stonden gereserveerd binnen de Algemene reserve, in afwachting van oprichting van de reserve. Zie ook punt 30.
25. Zie punt 9.
26. Betreft een storting in de reserve Groot onderhoud gebouwen.
27. Zie punt 3.
28. Zie punt 2.
29. Zie punt 6.
30. Zie punt 24.
31. Zie punt 7.
32. Zie punt 7.
33. Zie punt 4.
34. Betreft dekking van de hogere lasten voor de GRJR.

Structureel meerjarensaldo exclusief incidentele baten en lasten

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-993	-877	-664	-1.388
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	508	184	62	122
Begrotingssaldo	-485	-693	-603	-1.266
Saldo incidentele baten en lasten	-729	-102	116	116
gecorrigeerd saldo	-1.214	-795	-487	-1.150
	nadeel	nadeel	nadeel	nadeel

Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Naast de incidentele stortingen en onttrekkingen zijn er ook structurele mutaties in de exploitatie die ten laste of ten gunste van de reserves gebracht worden. Voorbeelden hiervan zijn de bekleemde reserves welke in de begroting zijn opgenomen ter dekking van de structurele lasten van investeringen, de

afschrijvingslasten. Een totaaloverzicht van beoogde structurele onttrekkingen aan reserves is hieronder opgenomen.

reserve	2021	2022	2023	2024
<i>Beoogde structurele onttrekkingen aan reserve</i>				
AW Mutatie reserve ruimen begraafplaats Poortugaal	7.500	7.500	7.500	7.500
AW Mutatie reserve ruimen begraafplaats Rhoo	11.800	11.800	11.800	11.800
AW Mutatie reserve nieuwbouw sportzaal Portland	36.100	36.100	36.100	36.100
AW Mutatie reserve nieuwbouw buitendienst	42.400	42.400	42.400	42.400
AW Mutatie reserve nieuwbouw school Don Bosco	9.200	9.200	9.200	9.200
AW Mutatie reserve nieuwbouw school Valckesteijn	7.500	7.500	7.500	7.500

UITGANGSPUNTEN MEERJARENRAMING

Voor de samenstelling van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022 – 2024 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Begrotingsramingen

Voor de begrotingsramingen in de programma's zijn de gevolgen tot en met de 1^e Tussenrapportage 2020 meegenomen. De structurele mutaties uit de 2^e Tussenrapportage 2020 zijn niet meegenomen.

Loonkosten

De bedrijfsvoeringkosten zijn per 1 januari 2014 opgenomen in de begroting van de GR BAR-organisatie. Voor de lonen is afgesproken dat deze gecompenseerd worden voor de prijsstijging. In de loonkosten is de verhoging op basis van de nieuwe CAO 2019 meegenomen. De gevolgen van de CAO 2021 zijn niet functioneel verwerkt, wel is uit voorzorg in de Programmabegroting 2021 – 2024 van Albrondswaard een stelpost meegenomen in het programma 4 Financiën.

Indexering overige uitgaven

Voor de prijsontwikkeling is voor de jaren 2022 - 2024 rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1,4%. De begroting 2021 is (gedeeltelijk) niet geïndexeerd. De bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen en de subsidiebedragen zijn wel geïndexeerd.

Tariefsverhoging inkomsten

Voor de OZB en de leges is rekening gehouden met een stijging van 3%. Bij de afvalstoffenheffing, rioolrecht en opbrengsten begraafplaatsen is uitgegaan van kostendekkendheid.

Rente investeringen

Voor de investeringen (zowel lineair als annuïtair) is een omslagrente berekend van 1,3%.

Algemene uitkering

De raming van de Algemene uitkering is in de Programmabegroting 2021 - 2024 gebaseerd op de Meicirculaire 2020.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie

Programma	baten en lasten	omschrijving subprogramma	rekening 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur	lasten	Openbare Orde & Veiligheid	1.702.811	1.824.300	2.028.400	1.895.900	1.898.000	1.896.200
		Algemeen Bestuur	3.634.655	3.633.000	2.800.700	2.754.500	2.772.600	2.778.800
	baten	Openbare Orde & Veiligheid	-84.953	-68.200	-70.200	-72.400	-74.600	-76.700
		Algemeen Bestuur	-357.274	-535.400	-573.700	-646.600	-522.600	-462.600
Totaal Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur			4.895.241	4.853.700	4.185.200	3.931.400	4.073.400	4.135.700
Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	lasten	Ruimtelijke ordening	6.280.765	7.736.700	6.874.500	1.953.000	786.500	790.300
		Wonen	289.364	408.500	81.300	82.300	83.300	82.800
		Economie	102.699	110.500	85.100	85.200	85.400	85.500
	baten	Ruimtelijke ordening	-6.508.504	-7.429.000	-6.836.100	-1.296.500	-156.500	-158.400
		Wonen	-568.451	-577.900	-415.000	-415.700	-416.500	-417.300
		Economie	-29.972	-38.200	-39.400	-40.500	-41.700	-43.000
Totaal Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie			-434.099	210.600	-249.600	367.800	340.500	339.900
Buitenruimte	lasten	Buitenruimte	13.847.276	14.256.800	15.474.900	15.828.600	15.890.600	16.056.300
		Kunst & Cultuur	148.475	171.200	135.000	135.600	137.500	138.300
	baten	Buitenruimte	-6.986.412	-7.618.200	-8.128.300	-8.177.700	-8.118.300	-8.219.100
		Kunst & Cultuur	-22.017	-16.700	-17.200	-17.700	-18.200	-18.800
Totaal Buitenruimte			6.987.323	6.793.100	7.464.400	7.768.800	7.891.600	7.956.700
Financiën	lasten	Financiën	81.075	272.700	709.500	875.900	1.044.500	1.214.400
	baten	Financiën	-45.806	0	-177.000	0	0	0
Totaal Financiën			35.269	272.700	532.500	875.900	1.044.500	1.214.400
Educatie	lasten	Educatie	2.435.775	2.809.300	2.481.800	2.500.900	2.514.200	2.525.400
	baten	Educatie	-176.698	-338.500	-165.100	-169.900	-175.000	-180.400
Totaal Educatie			2.259.077	2.470.800	2.316.700	2.331.000	2.339.200	2.345.000
Sport	lasten	Sport	1.703.687	1.840.300	1.580.500	1.586.000	1.594.600	1.603.400
	baten	Sport	-539.395	-408.200	-420.500	-433.100	-446.000	-459.400
Totaal Sport			1.164.293	1.432.100	1.160.000	1.152.900	1.148.600	1.144.000
Sociaal Domein	lasten	Maatschappelijke Ondersteuning	3.996.482	3.961.000	3.924.800	4.008.300	4.009.800	4.011.500
		Kwetsbare Groepen	233.610	237.600	236.100	239.300	246.100	246.600
		Participatie	6.015.048	6.364.400	6.099.100	6.170.800	6.173.700	6.176.300
		Jeugdzorg	4.501.591	4.282.800	4.754.900	4.389.800	4.190.400	4.112.900
		Zorg & Welzijn	769.295	720.800	672.500	665.000	665.400	673.000
		Wijkteams	1.338.345	1.385.800	1.274.200	1.349.900	1.348.900	1.347.600
	baten	Doorberekening bijdrage BAR	2.542.416	2.145.800	2.663.900	2.661.400	2.663.300	2.663.300
		Maatschappelijke Ondersteuning	-133.437	-99.600	-106.800	-114.100	-117.300	-120.600
		Kwetsbare Groepen	0	0	0	0	0	0
		Participatie	-4.682.795	-4.681.800	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000
		Jeugdzorg	-62.405	0	-60.000	-60.000	-60.000	0
		Zorg & Welzijn	-373.769	-365.600	-377.400	-389.400	-401.600	-414.400
Wijkteams	0	0	-5.600	-11.300	-11.300	-11.300		
Totaal Sociaal Domein			14.144.380	13.951.200	14.630.700	14.464.700	14.262.400	14.239.900
Niet onder de programma's verantwoorde baten en lasten	lasten	Algemene dekkingsmiddelen	673.955	310.300	331.800	293.300	190.900	60.400
		Overhead	7.228.733	7.239.800	7.203.200	7.186.800	7.196.100	7.200.800
		Vpb	18.390	145.400	30.000	28.600	28.600	28.600
		Onvoorzien	0	57.300	75.000	75.000	75.000	75.000
	baten	Algemene dekkingsmiddelen	-35.311.697	-52.769.200	-36.673.500	-37.571.500	-37.898.900	-37.324.900
		Overhead	-18.063	0	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
		Vpb	0	0	0	0	0	0
		Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Totaal niet onder de programma's verantwoorde baten en lasten			-27.408.682	-45.016.400	-29.047.300	-30.015.300	-30.435.800	-29.987.600
Totaal exploitatie			1.642.802	-15.032.200	992.600	877.200	664.400	1.388.000

Mutaties in de reserves

Programma	baten en lasten	omschrijving subprogramma	rekening 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur	lasten	reserves programma 1	0	0	88.100	209.200	85.100	25.000
	baten	reserves programma 1	-659.276	-301.200	-93.500	-77.500	-77.500	-77.500
Totaal Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur			-659.276	-301.200	-5.400	131.700	7.600	-52.500
Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	lasten	reserves programma 2	2.129.601	25.000	200.200	25.000	25.000	25.000
	baten	reserves programma 2	-1.425.218	-201.100	-187.200	-28.600	0	0
Totaal Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie			704.383	-176.100	13.000	-3.600	25.000	25.000
Buitenruimte	lasten	reserves programma 3	26.400	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
	baten	reserves programma 3	-65.134	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200
Totaal Buitenruimte			-38.734	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700	-53.700
Financiën	lasten	reserves programma 4	10.800	36.200	425.600	10.800	10.800	10.800
	baten	reserves programma 4	-78.500	-193.600	-316.300	-78.500	-78.500	-78.500
Totaal Financiën			-67.700	-157.400	109.300	-67.700	-67.700	-67.700
Educatie	lasten	reserves programma 5	0	0	0	0	0	0
	baten	reserves programma 5	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
Totaal Educatie			-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
Sport	lasten	reserves programma 6	0	0	0	0	0	0
	baten	reserves programma 6	0	0	0	0	0	0
Totaal Sport			0	0	0	0	0	0
Sociaal Domein	lasten	reserves programma 7	1.467.175	67.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	baten	reserves programma 7	-1.325.182	-73.500	-598.000	-218.100	0	0
Totaal Sociaal Domein			141.993	-6.500	-554.000	-174.100	44.000	44.000
Niet onder de programma's verantwoorde baten	lasten	mutaties reserves	133.945	17.330.400	0	0	0	0
	baten	mutaties reserves	-226.000	-347.700	0	0	0	0
Totaal Sociaal Domein			-92.055	16.982.700	0	0	0	0
Totaal mutaties in reserves			-28.089	16.271.100	-507.500	-184.100	-61.500	-121.600
Totaal generaal			-1.614.713	-1.238.900	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400

Algemene toelichting

Het gedeelte van de bijdrage aan de BAR dat geen betrekking heeft op overheadkosten, wordt via de taakvelden doorberekend aan de verschillende programma's. Voor de primaire begroting 2021 is een nieuwe verdeling gemaakt en verwerkt in de begroting. De nieuwe verdeling zal ook gehanteerd worden voor het begrotingsjaar 2020 en zal via de 2^e Tussenrapportage 2020 verwerkt worden. De nieuwe verdeling heeft tot gevolg dat er verschillen ontstaan tussen de begrotingsjaren op de programma's. Zie onderstaand overzicht en is voor een gedeelte de verklaring van de verschillen op de programma's.

programma	primaire begroting		
	2020	2021	verschil
Openbare orde en veiligheid & Algemeen bestuur	1.204.200	986.100	218.100
Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie	1.061.700	533.200	528.500
Buitenruimte	3.595.900	4.003.600	-407.700
Financiën	0	5.100	-5.100
Educatie	206.800	187.300	19.500
Sport	320.200	188.000	132.200
Sociaal Domein	2.145.800	2.663.900	-518.100
Niet in voorgaande programma's baten en lasten	23.400	112.900	-89.500
	8.558.000	8.680.100	-122.100

Programma 1 Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur

Dit programma gaat over het realiseren van een veilige woon- en leefomgeving. Samenwerking met inwoners, bedrijven en instellingen staat hierin centraal.

Daarnaast wordt maximaal ingezet op stimuleren en faciliteren van initiatieven van de samenleving waarbij integer en transparant besturen voorop staat.

Taakvelden programma Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.1	Bestuur	2.575.951	2.566.000	2.055.000	2.026.400	2.030.700	2.034.300
0.2	Burgerzaken	1.058.679	1.067.000	745.700	728.100	741.900	744.500
0.8	Overige baten en lasten	26	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	0	0	88.100	209.200	85.100	25.000
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.154.743	1.298.600	1.360.400	1.226.600	1.226.500	1.222.900
1.2	Openbare orde en Veiligheid	548.069	525.700	668.000	669.300	671.500	673.300
totaal lasten programma 1		5.337.467	5.457.300	4.917.200	4.859.600	4.755.700	4.700.000
0.1	Bestuur	-9.961	-209.500	-234.300	-327.700	-203.700	-143.600
0.2	Burgerzaken	-347.313	-325.900	-339.400	-318.900	-318.900	-319.000
0.10	Mutaties reserves	-659.276	-301.200	-93.500	-77.500	-77.500	-77.500
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-61.485	-53.600	-55.200	-56.900	-58.600	-60.300
1.2	Openbare orde en Veiligheid	-23.468	-14.600	-15.000	-15.500	-16.000	-16.400
totaal baten programma 1		-1.101.502	-904.800	-737.400	-796.500	-674.700	-616.800
saldo programma 1		4.235.965	4.552.500	4.179.800	4.063.100	4.081.000	4.083.200

Verschillenanalyse

In tegenstelling tot voorgaande jaren is door het niet verschijnen van de kadernota geen nieuw beleid verwerkt in de primaire begroting 2021 - 2024. Het eventuele nieuwe beleid wordt meegenomen in het raadsvoorstel betreffende de ombuigingen. Wel zijn in deze begroting onvermijdbare ontwikkelingen meegenomen. Deze onvermijdbare ontwikkelingen zijn voor een groot gedeelte posten die volgens de toelichting in de jaarrekening 2019 structurele gevolgen hebben. Ook is rekening gehouden met onderwerpen die in de komende jaren opnieuw moeten worden aanbesteed.

Voor het programma 1 zijn de volgende onvermijdbare ontwikkelingen in de Programmabegroting 2021 – 2024 verwerkt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024
BAR Begroting 2021	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000
Kosten accountant (nieuwe aanbesteding).	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
	-108.000	-113.000	-113.000	-113.000

De onvermijdbare ontwikkelingen BAR begroting hebben betrekking op autonome ontwikkeling en volumegroei (inflatie, CAO ed), nieuwe taken (Wet elektronische publicaties en Wet open overheid, Klachtencoördinatie) en handhaven ambitie huidige dienstverlening (kosten accountant en verhoging opleidingsbudget).

Wanneer rekening gehouden wordt met de lagere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden en de onvermijdbare ontwikkelingen, resteert een bedrag van € 262.600 voordelig.

Het verschil tussen de begroting 2020 en de begroting 2021 op het taakveld 0.1 Bestuur is voor het grootste gedeelte de bijdrage van de BAR die op begrotingsbasis in 2020 nog niet doorbelast is naar de

taakvelden. Daarnaast is in de begroting 2020 de storting in de voorziening Wachtgeld vm wethouders éénmalig geraamd. Deze storting betreft het wachtgeld van een wethouder die in 2020 weggegaan is.

Toelichting mutaties reserves

Lasten

De lasten betreffen de storting in de reserve Wethouderspensionen.

Baten

De onttrekkingen dienen als dekking voor de uitbetaalde pensioenen wethouders. Daarnaast is in 2020 een onttrekking geraamd ten behoeve van de hogere bijdrage aan de BAR voor de implementatie van de omgevingswet en de transformatie en autonome ontwikkeling bij het domein Maatschappij.

Nieuwe investeringen programma Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur

Investering programma Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	2021	2022	2023	2024
Bestuurkosten	23.300	23.300	23.300	23.300
Huis van Albrandswaard inrichting	308.000			
Huis van Albrandswaard buitenruimte	1.813.000			
Totaal investeringen	2.144.300	23.300	23.300	23.300

Programma 2 Ruimtelijke ordening, wonen & economie

Dit programma gaat over onze inzet bij het scheppen van optimale condities voor ondernemen, ontspannen, ontmoeten en ontwikkelen. Levendigheid in de dorpskeren en de landelijke omgeving zijn de spil in dit geheel.

Taakvelden programma Ruimtelijke ordening, wonen & economie

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.10	Mutaties reserves	2.129.601	25.000	200.200	25.000	25.000	25.000
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	283.584	509.200	536.600	537.700	539.300	540.700
1.2	Openbare orde en Veiligheid	2.086	0	0	0	0	0
3.1	Economische ontwikkeling	100.613	110.500	85.100	85.200	85.400	85.500
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.385.968	2.075.900	64.400	64.400	64.400	64.400
7.4	Milieubeheer	0	0	0	0	0	0
8.1	Ruimtelijke Ordening	423.717	293.300	169.800	172.100	174.500	176.900
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.187.496	4.858.300	6.103.700	1.178.800	8.300	8.300
8.3	Wonen en bouwen	289.364	408.500	81.300	82.300	83.300	82.800
totaal lasten programma 2		8.802.429	8.280.700	7.241.100	2.145.500	980.200	983.600
0.10	Mutaties reserves	-1.425.218	-201.100	-187.200	-28.600	0	0
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-418.390	-41.000	-42.200	-43.500	-44.800	-46.100
1.2	Openbare orde en Veiligheid	0	-13.200	-13.600	-14.000	-14.400	-14.900
3.1	Economische ontwikkeling	-29.972	-25.000	-25.800	-26.500	-27.300	-28.100
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.700.366	-2.057.800	0	0	0	0
8.1	Ruimtelijke Ordening	-357.677	-810.000	-710.500	-111.100	-111.700	-112.300
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-3.032.071	-4.520.200	-6.083.400	-1.141.900	0	0
8.3	Wonen en bouwen	-568.451	-577.900	-415.000	-415.700	-416.500	-417.300
totaal baten programma 2		-8.532.145	-8.246.200	-7.477.700	-1.781.300	-614.700	-618.700
saldo programma 2		270.284	34.500	-236.600	364.200	365.500	364.900

Verschillenanalyse

Wanneer rekening gehouden wordt met de lagere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden, resteert een bedrag van € 257.400 nadelig.

De baten opbrengsten WABO-vergunningen zijn in de begroting 2021 € 163.700 lager ten opzichte van de begroting 2020. Daarnaast is de winstuitname Essendael in 2021 € 100.000 lager.

Toelichting mutaties reserves

De baten en lasten betreffen het MPO 2020.

Programma 3 Buitenruimte

De buitenruimte staat centraal in dit programma. Op het gebied van de buitenruimte wordt het thema 'meedoen werkt' vorm gegeven door gebruik te maken van eigen kracht, vrijwillige inzet en slimme combinaties.

Taakvelden programma Buitenruimte

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.2	Burgerzaken	7.921	4.400	8.400	8.400	8.500	8.400
0.10	Mutaties reserves	26.400	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
0.63	Parkeerbelasting	0	0	7.600	7.600	7.600	7.600
1.2	Openbare orde en Veiligheid	2.649	26.800	17.700	17.900	18.200	18.400
2.1	Verkeer en vervoer	4.201.946	4.088.300	3.686.000	3.840.600	3.936.900	4.037.800
2.2	Parkeren	9.001	9.100	41.400	41.400	41.400	41.400
2.3	Recreatieve havens	0	6.300	18.700	18.700	18.700	18.700
2.4	Economische Havens en waterwegen	416.415	488.300	512.700	527.100	537.400	546.400
2.5	Openbaar vervoer	21.591	0	13.800	13.800	13.800	13.800
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg	0	0	34.200	34.200	34.200	34.200
3.4	Economische promotie	0	0	13.800	13.800	13.800	13.800
5.3	Cultuur	29.621	37.500	45.100	45.700	46.200	46.800
5.4	Musea	50.949	60.900	21.200	21.300	21.600	21.700
5.5	Cultureel erfgoed	18.003	20.000	37.000	37.000	37.000	37.000
5.6	Media	16.149	16.100	16.300	16.400	16.600	15.800
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.438.458	2.636.300	2.346.400	2.363.800	2.392.500	2.420.200
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	219.117	112.500	90.300	88.200	68.500	48.600
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	18.368	16.900	12.900	12.700	11.800	11.700
7.2	Riolering	2.092.477	2.356.700	2.539.500	2.547.400	2.555.800	2.564.300
7.3	Afval	2.810.744	3.099.400	3.795.300	3.823.800	3.741.500	3.817.200
7.4	Milieubeheer	552.492	643.100	613.100	758.200	763.700	769.100
7.5	Begraafplaatsen	340.781	162.600	422.900	424.600	426.600	402.000
8.1	Ruimtelijke Ordening	448.950	459.200	665.700	664.800	664.900	664.600
8.3	Wonen en bouwen	300.118	183.600	649.900	636.800	650.900	635.100
totaal lasten programma 3		14.022.152	14.449.500	15.631.400	15.985.700	16.049.600	16.216.100
0.10	Mutaties reserves	-65.134	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200
0.2	Burgerzaken	-113	0	0	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	-44.107	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
1.2	Openbare orde en Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2.1	Verkeer en vervoer	-147.419	-94.000	-96.800	-99.800	-102.800	-105.800
2.2	Parkeren	0	0	0	0	0	0
2.4	Economische Havens en waterwegen	-4.496	0	0	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	-34.667	0	0	0	0	0
5.3	Cultuur	0	0	0	0	0	0
5.4	Musea	0	0	0	0	0	0
5.5	Cultureel erfgoed	0	0	0	0	0	0
5.6	Media	-12.053	-13.300	-13.700	-14.100	-14.500	-15.000
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-40.254	-28.600	-9.900	-10.200	-10.500	-10.800
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-21.085	-17.200	-17.700	-18.200	-18.800	-19.400
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
7.2	Riolering	-2.930.021	-3.242.900	-3.212.200	-3.224.100	-3.236.100	-3.248.700
7.3	Afval	-3.458.585	-3.861.600	-4.466.000	-4.497.800	-4.420.700	-4.503.000
7.4	Milieubeheer	-12.455	0	0	0	0	0
7.5	Begraafplaatsen	-212.944	-264.400	-214.400	-214.400	-214.400	-214.400
8.1	Ruimtelijke Ordening	-89.975	-98.900	-100.800	-102.800	-104.700	-106.800
8.3	Wonen en bouwen	-254	0	0	0	0	0
totaal baten programma 3		-7.073.562	-7.710.100	-8.220.700	-8.270.600	-8.211.700	-8.313.100
saldo programma 3		6.948.589	6.739.400	7.410.700	7.715.100	7.837.900	7.903.000

Verschillenanalyse

Voor het programma 3 zijn de volgende onvermijdbare ontwikkelingen in de Programmabegroting 2021 – 2024 verwerkt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Planmatig onderhoud wegen/Straatreiniging	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
Waterwegen	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
Dagelijks onderhoud Groen en Bomen	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
Dekking door vrijgeven/inzetten regisseursbudget Waterwegen	31.000	31.000	31.000	31.000
Dekking door vrijgeven/verschuiven deel Groen planmatig naar Bomen	25.000	25.000	25.000	25.000
Duurzaamheid voor wijkplannen warmtetransitie 15 jr.	0	-150.000	-150.000	-150.000
Structureel minder inkomsten begraven	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	-268.000	-418.000	-418.000	-418.000

De onvermijdbare ontwikkelingen betreffen posten waarvan in de jaarrekening 2019 is gebleken dat ze structureel van aard zijn. Voor sommige posten is dekking gevonden door het aframen van andere posten.

De verandering van de doorberekening van de bijdrage BAR aan de taakvelden heeft voor het programma Buitenruimte een negatief gevolg van € 407.700.

Wanneer rekening gehouden wordt met de hogere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden en de onvermijdbare ontwikkelingen resteert een bedrag van € 5.200 voordelig

Toelichting mutaties reserves

Lasten

In de 1^e tussenrapportage 2019 is besloten de weggevallen huurlasten van het jongeren centrum Albrandswaard te storten in de reserve Grootonderhoud gebouwen.

Baten

De onttrekkingen dienen als dekking voor de kapitaallasten van de activa die betrekking hebben op het ruimen van de begraafplaats Poortugaal en de begraafplaats Rhooon.

Daarnaast wordt € 55.900 onttrokken aan de reserve Baggeren ten behoeve van het onderhoud van de Koedoodseplas.

Nieuwe investeringen programma Buitenruimte

Investering programma Buitenruimte	2021	2022	2023	2024
Ruimen graven	31.300	31.300	31.300	31.300
Reconstructies wegen	529.900	804.900	804.900	729.900
Renovatie Park Rhooen en Sportlaan	381.500			
Renovatie bomenbuurt	400.000			
Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard	500.000	500.000	500.000	
Openbare verlichting	153.500	25.000	75.000	490.000
Bruggen	61.500	61.500	61.500	61.500
Beschoeiingen	146.300	86.800	86.800	86.800
Snelfietsroute F15	58.400			
Speelvoorzieningen	171.600	171.600	171.600	171.600
Gemalen/drukriolering (GRP 2017-2020)	659.000	315.000	94.000	114.000
Vrijerval riolering (GRP 2017-2020)	504.000	608.000	520.000	520.000
Totaal investeringen	3.597.000	2.604.100	2.345.100	2.205.100

Programma 4 Financiën

De financiële positie en planning en control cyclus staan in dit programma centraal. Het uitgangspunt is een duurzaam, materieel sluitende begroting en goed inzicht in inkomsten- en uitgavenstromen.

Taakvelden programma Financiën

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.8	Overige baten en lasten	81.075	272.700	709.500	875.900	1.044.500	1.214.400
0.10	Mutaties reserves	10.800	36.200	425.600	10.800	10.800	10.800
	totaal lasten programma 4	91.875	308.900	1.135.100	886.700	1.055.300	1.225.200
0.8	Overige baten en lasten	-45.806	0	-177.000	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	-78.500	-193.600	-316.300	-78.500	-78.500	-78.500
	totaal baten programma 4	-124.306	-193.600	-493.300	-78.500	-78.500	-78.500
	saldo programma 4	-32.431	115.300	641.800	808.200	976.800	1.146.700

Verschillenanalyse

Voor het programma 4 zijn de volgende onvermijdbare ontwikkelingen in de Programmabegroting 2021 – 2024 verwerkt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024
BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000
Nieuwe aanbesteding groenonderhoud 2020.	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Doelgroepenvervoer structureel.	-150.000	-170.000	-190.000	-210.000
	-600.000	-670.000	-740.000	-810.000

De onvermijdbare ontwikkelingen die verantwoord zijn in het programma 4 betreffen voor het grootste deel budgetten die gereserveerd zijn voor de aanbesteding van het groenonderhoud en de aanbesteding van het doelgroepenvervoer. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met de nieuwe CAO 2021, periodieken ed.

Wanneer rekening gehouden wordt met de hogere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden van € 5.100 en de onvermijdbare ontwikkelingen ad € 600.000, resteert een bedrag van € 78.600 voordelig.

In de raad van juni 2020 is de nota Reserves en voorzieningen vastgesteld. Enkele voorzieningen die vrij konden vallen in de begroting 2021, zijn éénmalig geraamd op het taakveld 0.8. Deze reserves zijn via het taakveld 0.10 lasten gestort in de Algemene reserve

Toelichting mutaties reserves

De mutaties in de reserves zijn voor het grootste gedeelte het gevolg van de nota Reserves en Voorzieningen.

Daarnaast wordt jaarlijks een bedrag van € 10.800 gestort in de reserve Grootonderhoud gebouwen.

En worden onttrekkingen aan reserve Nieuwbouw sporthal Portland en de reserve Nieuwbouw buitendienst geraamd die dienen als dekking voor de kapitaallasten.

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.

Taakvelden programma Educatie

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
4.1	Basisonderwijs	0	12.600	7.600	7.600	7.600	7.600
4.2	Onderwijshuisvesting	657.223	773.200	765.400	762.900	756.800	748.300
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.246.968	1.462.700	1.148.400	1.162.800	1.174.900	1.187.100
5.6	Media	291.433	313.900	332.300	336.500	340.800	345.300
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	240.150	246.900	228.100	231.100	234.100	237.100
totaal lasten programma 5		2.435.775	2.809.300	2.481.800	2.500.900	2.514.200	2.525.400
0.10	Mutaties reserves	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
4.1	Basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	-165	0	0	0	0	0
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-161.562	-323.500	-149.600	-154.000	-158.600	-163.500
5.6	Media	-15.054	-15.000	-15.500	-15.900	-16.400	-16.900
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	83	0	0	0	0	0
totaal baten programma 5		-193.398	-355.200	-181.800	-186.600	-191.700	-197.100
saldo programma 5		2.242.377	2.454.100	2.300.000	2.314.300	2.322.500	2.328.300

Verschillenanalyse

Wanneer rekening gehouden wordt met de lagere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden van € 19.500, resteert een bedrag van € 134.600 voordelig.

In de begroting 2020 is éénmalig een bedrag geraamd ad € 50.000 ten behoeve van de sloop van het instroompunt.

Via de 1^e Tussenrapportage 2020 is het budget leerlingenvervoer eenmalig verhoogd met € 75.000.

Toelichting mutaties reserves

Baten

Ter dekking van de kapitaallasten van de nieuwbouw van de Don Bosco school en de nieuwbouw van de school Valckensteijn wordt structureel een onttrekking aan de desbetreffende reserves geraamd van € 9.200 respectievelijk € 7.500.

Nieuwe investeringen programma Educatie

Investering programma Educatie	2021	2022	2023	2024
Aanschaf onderwijsleerpakket en 1e inrichting	27.000			
Totaal investeringen	27.000	0	0	0

Programma 6 Sport

Sport(verenigingen) en ontspanning speelt een belangrijk rol in onze samenleving. Wij streven naar een sterk ontwikkeld en actief verenigingsleven die van eigen krachten gebruik maken.

Taakvelden programma Sport

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
5.1	Sportbeleid en activering	83.399	126.900	60.100	60.500	61.100	61.800
5.2	Sportaccommodaties	1.620.288	1.713.400	1.520.400	1.525.500	1.533.500	1.541.600
totaal lasten programma 6		1.703.687	1.840.300	1.580.500	1.586.000	1.594.600	1.603.400
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
5.1	Sportbeleid en activering	0	0	0	0	0	0
5.2	Sportaccommodaties	-539.395	-408.200	-420.500	-433.100	-446.000	-459.400
totaal baten programma 6		-539.395	-408.200	-420.500	-433.100	-446.000	-459.400
saldo programma 6		1.164.293	1.432.100	1.160.000	1.152.900	1.148.600	1.144.000

Verschillenanalyse

Wanneer rekening gehouden wordt met de lagere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden van € 132.200, resteert een bedrag van € 139.900 voordelig.

Via de 1^e Tussenrapportage 2020 zijn enkele éénmalige posten geraamd. Twee daarvan betreffen het plaatsen van kantplanken voor de kunstgrasvelden. Een betreft juridische advisering betreffende preventie legionella besmetting.

Het resterende verschil betreft lagere kapitaallasten op het taakveld 5.2 Sportaccommodaties.

Nieuwe investeringen programma Sport

Investering programma Sport	2021	2022	2023	2024
Reconstructie natuurvelden sportpark De Polder	68.300			
Totaal investeringen	68.300	0	0	0

Programma 7 Sociaal Domein

In dit programma staat het menselijk aspect centraal. Wij streven ernaar dat iedere burger, samen met ons, kan deelnemen en bijdragen aan het versterken van de Albrandswaardse gemeenschap.

Taakvelden programma Sociaal Domein

De volgende taakvelden vallen onder dit programma.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.10	Mutaties reserves	1.467.175	67.000	44.000	44.000	44.000	44.000
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	908.932	961.700	877.000	924.400	928.600	933.000
6.2	Wijkteams	1.631.567	2.047.300	2.444.300	2.534.000	2.534.200	2.533.600
6.3	Inkomensregelingen	6.429.017	6.200.400	5.672.600	5.673.400	5.674.300	5.675.100
6.4	Begeleide participatie	9.718	47.400	107.700	107.600	107.700	107.700
6.5	Arbeidsparticipatie	906.029	1.017.800	1.401.300	1.469.300	1.470.200	1.470.300
6.6	Maatwerk-voorzieningen (WMO)	768.657	687.400	835.000	834.700	835.000	835.000
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.342.985	3.199.100	2.964.200	3.005.400	3.007.700	3.010.000
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.282.019	2.773.100	2.854.000	2.731.200	2.630.100	2.603.800
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	71.862	81.100	58.300	58.300	58.300	58.400
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	632.865	686.700	1.078.200	821.100	722.500	670.800
7.1	Volksgesondheid	1.413.132	1.396.200	1.332.900	1.325.100	1.329.000	1.333.500
totaal lasten programma 7		20.863.961	19.165.200	19.669.500	19.528.500	19.341.600	19.275.200
0.10	Mutaties reserves	-1.325.182	-73.500	-598.000	-218.100	0	0
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	-4.900	-10.000	-10.700	-11.500
6.2	Wijkteams	0	0	-5.600	-11.300	-11.300	-11.300
6.3	Inkomensregelingen	-4.600.340	-4.681.800	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000	-4.445.000
6.4	Begeleide participatie	-75.863	0	0	0	0	0
6.5	Arbeidsparticipatie	-6.592	0	0	0	0	0
6.6	Maatwerk-voorzieningen (WMO)	-2.062	0	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-131.375	-99.600	-102.600	-105.600	-108.800	-112.100
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-62.405	0	0	0	0	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	0
7.1	Volksgesondheid	-373.769	-365.600	-376.700	-387.900	-399.400	-411.400
totaal baten programma 7		-6.577.588	-5.220.500	-5.592.800	-5.237.900	-5.035.200	-4.991.300
saldo programma 7		14.286.373	13.944.700	14.076.700	14.290.600	14.306.400	14.283.900

Verschillenanalyse

Wanneer rekening gehouden wordt met de hogere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden van € 518.100, resteert een bedrag van € 386.100 voordelig.

Naast de hogere doorberekening van de bijdrage van de BAR aan het taakveld 6.2 Wijkteams, is het budget via de 1^e Tussenrapportage 2020 eenmalig verhoogd. Hetzelfde geldt voor het taakveld 6.71 Maatwerkvoorziening 18+.

De hogere budgetten op de taakvelden 6.72 en 6.82 zijn voornamelijk het gevolg van een hogere bijdrage aan de GRJR en worden gedekt door een onttrekking aan de reserve Sociaal deelfonds.

Toelichting mutaties reserves

Lasten

Storting van de baten vergunninghouders in reserve Sociaal deelfonds.

In de 1^e tussenrapportage 2019 is besloten de niet-geraamde huurinkomsten zorgcomplex Portland te storten in de reserve Grootonderhoud gebouwen.

Baten

Ter dekking van de hogere bijdrage aan de GRJR is een onttrekking aan de reserve Sociaal domein geraamd.

Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 mogen alleen 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.

Taakvelden

De volgende taakvelden vallen onder dit onderdeel.

nr	omschrijving	jaarrekening 2019	begroting 2020 na wijziging	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0.4	Overhead	7.228.733	7.239.800	7.203.200	7.186.800	7.196.100	7.200.800
0.5	Treasury	480.458	98.800	41.700	300	-103.200	-236.700
0.61	OZB woningen	10.845	11.500	10.800	10.700	10.800	10.800
0.62	OZB niet-woningen	0	0	0	0	0	0
0.64	Belasting overig	182.652	200.000	277.800	280.800	281.800	284.800
0.7	Algemene uitkering	0	0	0	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	0	57.300	76.500	76.500	76.500	76.500
0.9	Vpb	18.390	145.400	30.000	28.600	28.600	28.600
0.10	Mutaties reserves	133.945	17.330.400	0	0	0	0
Totaal lasten		8.055.023	25.083.200	7.640.000	7.583.700	7.490.600	7.364.800
0.4	Overhead	-18.063	0	-13.800	-27.500	-27.500	-27.500
0.5	Treasury	-1.261.729	-17.773.400	-269.600	-269.600	-269.600	-269.600
0.61	OZB woningen	-4.022.027	-4.171.700	-4.296.900	-4.425.800	-4.558.600	-4.558.600
0.62	OZB niet-woningen	-2.620.116	-2.562.100	-2.639.000	-2.718.100	-2.799.700	-2.799.700
0.64	Belasting overig	0	0	0	0	0	0
0.7	Algemene uitkering	-27.407.825	-28.262.000	-29.468.000	-30.158.000	-30.271.000	-29.697.000
0.9	Vpb	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	-226.000	-347.700	0	0	0	0
Totaal baten		-35.555.760	-53.116.900	-36.687.300	-37.599.000	-37.926.400	-37.352.400
saldo		-27.500.737	-28.033.700	-29.047.300	-30.015.300	-30.435.800	-29.987.600

Verschillenanalyse

Voor het onderdeel Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten de volgende onvermijdbare ontwikkelingen in de Programmabegroting 2021 – 2024 verwerkt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Meicirculaire 2020	236.000	510.000	319.000	100.000
Verwachte ontwikkeling gemeentefonds (minimaal scenario).	0	-400.000	-1.000.000	-1.400.000
	236.000	110.000	-681.000	-1.300.000

De onvermijdbare ontwikkelingen hebben betrekking op de Algemene uitkering. In de Programmabegroting 2021 – 2024 zijn, zoals wettelijk is voorgeschreven, de structurele gevolgen van de Meicirculaire 2020 verwerkt. Over de gevolgen van de Meicirculaire bent u geïnformeerd d.m.v. de RIB nr. 80.726 d.d. 23 juni 2020.

Zoals ook vermeld in deze RIB zijn de gevolgen van de herijking van het Gemeentefonds niet verwerkt in de Meicirculaire, maar worden doorgeschoven naar de Decemercirculaire. Wat precies de gevolgen

van deze herijking zijn voor Albrandswaard, is nog niet bekend. Wel wordt in de Programmabegroting 2021 – 2024 rekening gehouden met een lagere Algemene uitkering.

Wanneer rekening gehouden wordt met de hogere doorberekening bijdrage BAR aan taakvelden van € 89.500 en de onvermijdbare ontwikkelingen ad € 236.000 (positief), resteert een bedrag van € 866.500 voordelig.

De inkomsten in de begroting 2020 op het taakveld 0.5 Treasury betreffen de dividendinkomsten en de verkoop van de aandelen Eneco. De hogere opbrengst dividend van Eneco en de opbrengst van de verkoop van de aandelen zijn gestort in de Algemene reserve.

De raming op het taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF is gebaseerd op de Meicirculaire 2020 inclusief de stelpost Jeugd voor 2022 en verder jaren. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de raadsinformatiebrief 'Meicirculaire 2020 Gemeentefonds' d.d. 23 juni 2020.

Toelichting mutaties reserves

Lasten

Betreft de storting van de ontvangen Enecogelden en de meeropbrengst dividend Eneco in de Algemene reserve.

MEERJAREN BALANS

Met ingang van de begroting 2017 is de gemeente op basis van het BBV verplicht een meerjarenbalans op te nemen. De bedragen in deze balans betreffen de stand per 31 december.

per 31 december

Bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Activa					
Vaste activa (totaal)	72.143	75.279	73.634	71.841	69.873
<i>* IVA</i>					
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	299	299	299	299	299
<i>* MVA</i>					
- Investerings met een economisch nut	58.494	58.045	55.597	53.023	50.505
- Investerings met een maatschappelijk nut	9.925	13.567	14.423	15.248	15.832
<i>* FVA</i>					
<i>Kapitaalverstrekkingen aan</i>					
- deelnemingen	1.556	1.556	1.556	1.556	1.556
- gemeenschappelijke regelingen	205	205	205	205	205
<i>Leningen aan</i>					
- overige verbonden partijen	71	44	21	10	6
<i>Overige langlopende leningen ug</i>	1.594	1.563	1.532	1.501	1.470
Vlottende activa	25.704	20.877	20.672	20.868	20.603
<i>* Bouwgronden in exploitatie</i>	7.039	3.857	3.896	3.896	3.896
<i>* Uitzettingen gelden looptijd < 1 jaar</i>	14.240	12.595	12.352	12.548	12.283
<i>* Liquide middelen</i>	336	336	336	336	336
<i>* Overlopende activa</i>	4.089	4.089	4.089	4.089	4.089
Totaal activa	97.847	96.157	94.306	92.709	90.476

per 31 december

Bedragen x € 1.000	2020	2021	2022	2023	2024
Passiva					
Vaste passiva	93.076	88.992	84.541	80.993	76.680
* Algemene reserve	25.912	26.043	26.043	26.043	26.043
* Bestemmingsreserves	8.906	8.267	8.083	8.022	7.900
* Begrotingsresultaat	-1.239	-485	-693	-603	-1.266
* Voorzieningen	7.515	7.163	7.226	7.775	8.376
* Vaste schulden looptijd > 1 jaar					
Onderhandse leningen van					
- Binnenlandse banken enz.	51.983	48.004	43.882	39.757	35.627
Vlottende passiva	4.771	7.165	9.765	11.716	13.796
* Kortlopende schulden < 1 jaar	0	2.394	4.994	6.945	9.025
* Overlopende passiva	4.771	4.771	4.771	4.771	4.771
Totaal Passiva	97.847	96.157	94.306	92.709	90.476

EMU SALDO

Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (BBV. Artikel 17c)	15.032	-993	-877	-664	-1.388
Mutaties vaste activa	-279	-3.136	1.646	1.793	1.968
Mutatie voorzieningen	-779	-352	63	549	601
Mutatie voorraden	-246	3.182	-39	0	0
Berekend EMU-saldo	13.728	-1.299	793	1.677	1.181

BIJLAGEN

BIJLAGE I – INVESTERINGEN MET ECONOMISCH EN MAATSCHAPPELIJK NUT

Nieuwe investeringen met economisch nut in €

Omschrijving	Programma	2021	2022	2023	2024
Huis van Albrandswaard inrichting	Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen bestuur	308.000			
Bestuurkosten	Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen bestuur	23.300	23.300	23.300	23.300
Ruimen graven	Buitenruimte	31.300	31.300	31.300	31.300
Aanschaf onderwijsleerpakket en 1e inrichting	Educatie	27.000			
Investerings met een economisch nut		389.600	54.600	54.600	54.600

Nieuwe investeringen met maatschappelijk nut in €

Omschrijving	Programma	2021	2022	2023	2024
Huis van Albrandswaard buitenruimte	Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen bestuur	1.813.000			
Reconstructies wegen	Buitenruimte	529.900	804.900	804.900	729.900
Renovatie Park Rhooen en Sportlaan	Buitenruimte	381.500			
Renovatie bomenbuurt	Buitenruimte	400.000			
Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaa	Buitenruimte	500.000	500.000	500.000	
Openbare verlichting	Buitenruimte	153.500	25.000	75.000	490.000
Bruggen	Buitenruimte	61.500	61.500	61.500	61.500
Beschoeiingen	Buitenruimte	146.300	86.800	86.800	86.800
Snelfietsroute F15	Buitenruimte	58.400			
Speelvoorzieningen	Buitenruimte	171.600	171.600	171.600	171.600
Reconstructie natuurvelden sportpark De Polder	Sport	68.300			
Investerings met een maatschappelijk nut		4.284.000	1.649.800	1.699.800	1.539.800

Nieuwe investeringen direct ten laste van voorzieningen in €

Omschrijving	Programma	2021	2022	2023	2024
Gemalen/drukriolering (GRP 2017-2020)	Buitenruimte	659.000	315.000	94.000	114.000
Vrijverval riolering (GRP 2017-2020)	Buitenruimte	504.000	608.000	520.000	520.000
Investerings direct ten laste van voorzieningen		1.163.000	923.000	614.000	634.000

BIJLAGE II – STAAT VAN LANGLOPENDE GELDLENINGEN

Datum besluit	Aflossings-jaar	Bedrag geldlening	Rente%	Schuld per 01-01-2021	Vermeerdering	Aflossing	Schuld per 31-12-2021
13-12-2000	2025	6.806.703	5,79%	1.361.341		272.268	1.089.073
1-3-2001	2026	4.537.802	5,65%	1.089.073		181.512	907.560
4-3-2002	2027	10.000.000	5,37%	2.800.000		400.000	2.400.000
5-1-2003	2028	10.000.000	4,88%	3.200.000		400.000	2.800.000
17-3-2010	2025	4.000.000	3,56%	1.333.333		266.667	1.066.666
17-3-2010	2020	0	3,07%	0		0	0
24-3-2011	2021	3.000.000	3,49%	300.000		300.000	0
28-2-2014	2034	6.500.000	2,63%	4.550.000		325.000	4.225.000
11-8-2014	2034	7.500.000	2,04%	5.250.000		375.000	4.875.000
begroting 2015	2029	6.000.000	0,73%	4.000.000		400.000	3.600.000
begroting 2016	2027	5.000.000	0,27%	3.000.000		500.000	2.500.000
5-3-2018	2034	5.200.000	1,37%	4.784.000		208.000	4.576.000
11-6-2019	2039	7.000.000	0,52%	6.650.000		350.000	6.300.000
3-6-2019	2061	9.096.000	0,16%	9.096.000		0	9.096.000
3-6-2019	2046	1.813.000	0,10%	1.813.000		0	1.813.000
3-6-2019	2036	2.448.000	-0,02%	2.448.000		0	2.448.000
3-6-2019	2031	308.000	-0,15%	308.000		0	308.000
		89.209.505		51.982.747	0	3.978.447	48.004.300

BIJLAGE III – RESERVES EN VOORZIENINGEN

Reserves in €

Naam Reserve	Saldo per 1-1-2020	Saldo per 1-1-2021	Saldo per 1-1-2022	Saldo per 1-1-2023	Saldo per 1-1-2024	Saldo per 1-1-2025
Algemene reserves						
Algemene Reserve	8.894.800	25.911.500	26.042.500	26.042.500	26.042.500	26.042.500
Totaal algemene reserves	8.894.800	25.911.500	26.042.500	26.042.500	26.042.500	26.042.500
Reserves Grondbedrijf						
Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	1.584.000	1.905.300	1.893.300	1.864.700	1.864.700	1.864.700
Strategisch verbinden	319.100	319.100	319.100	319.100	319.100	319.100
Vitaal Albrandswaard	81.300	81.300	81.300	81.300	81.300	81.300
Ondernemend Albrandswaard	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Gebiedsfonds polder Albrandswaard	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves grondbedrijf	2.074.400	2.395.700	2.383.700	2.355.100	2.355.100	2.355.100
Overige bestemmingsreserves						
Reserve Speelruimteplan	347.700	0	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke visie	24.100	24.100	0	0	0	0
Reserve Baggeren	558.900	503.000	447.100	391.200	335.300	279.400
Reserve Grootonderhoud gebouwen	829.600	790.500	881.800	998.100	1.114.400	1.230.700
Bestemmingsreserve Wethouderspensionen	654.800	580.700	591.300	698.000	680.600	603.100
Sociaal deelfonds	1.600.000	1.519.300	931.300	723.200	733.200	743.200
Landschapstafel io	79.800	79.800	0	0	0	0
Duurzaamheid	0	0	133.900	133.900	133.900	133.900
Totaal overige bestemmingsreserves	4.094.900	3.497.400	2.985.400	2.944.400	2.997.400	2.990.300
Overige bestemmingsreserves kapitaallasten						
Reserve nieuwbouw school Don Bosco	230.200	221.000	211.800	202.600	193.400	184.200
Reserve nieuwbouw Sportzaal Portland	1.242.800	1.206.700	1.170.600	1.134.500	1.098.400	1.062.300
Reserve nieuwbouw buitendienst	1.059.700	1.017.300	974.900	932.500	890.100	847.700
Reserve nieuwbouw school Valckesteyn	187.600	180.100	172.600	165.100	157.600	150.100
Reserve ruiming begraafplaats Poortugaal	89.800	82.300	74.800	67.300	59.800	52.300
Reserve ruiming begraafplaats Rhoon	317.200	305.400	293.600	281.800	270.000	258.200
Totaal overige bestemmingsreserves kapitaallasten	3.127.300	3.012.800	2.898.300	2.783.800	2.669.300	2.554.800
Totaal-generaal	18.191.400	34.817.400	34.309.900	34.125.800	34.064.300	33.942.700

Voorzieningen in €

Naam Voorziening	Saldo per 1-1-2020	Saldo per 1-1-2021	Saldo per 1-1-2022	Saldo per 1-1-2023	Saldo per 1-1-2024	Saldo per 1-1-2025
Voorzieningen dubieuze debiteuren						
Dubieuze debiteuren	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500
Totaal Vz dubieuze debiteuren	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's						
Wethouderspensioren	1.553.100	1.653.100	1.665.000	1.580.800	1.620.700	1.720.700
Wachtgeld vm wethouders	139.500	43.100	4.700	0	0	0
Wachtgeld vm burgemeester	230.700	139.700	49.600	0	0	0
Afwikkeling Smaak van Poortugaal	3.700	3.700	0	0	0	0
BTW sportbesluit	173.300	173.300	0	0	0	0
Totaal Vz verplichtingen, verliezen en risico's	2.100.300	2.012.900	1.719.300	1.580.800	1.620.700	1.720.700
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting						
Riolering	4.849.100	4.185.400	3.923.700	3.913.200	4.221.900	4.508.200
Afvalstoffenheffing	911.400	259.900	443.400	636.200	817.200	1.012.900
Project Overhoeken	604.600	604.600	604.600	604.600	604.600	604.600
Totaal Vz mddelen 3den met bestedingsverplichting	6.365.100	5.049.900	4.971.700	5.154.000	5.643.700	6.125.700
Voorzieningen verliesgevende grondexploitaties						
Centrumplan Poortugaal	789.900	789.900	0	0	0	0
Plan Spui	2.612.700	0	0	0	0	0
Portland	0	0	0	0	0	0
Polder Albrandswaard	467.300	467.300	467.300	0	0	0
Totaal Vz verliesgevende grondexploitaties	3.869.900	1.257.200	467.300	0	0	0
Voorzieningen onderhoud egalisatie						
Onderhoud Sporthal Portland	310.500	329.900	349.300	368.700	388.100	407.500
Totaal Vz onderhoud egalisatie	310.500	329.900	349.300	368.700	388.100	407.500
Totaal Voorzieningen	12.768.300	8.772.400	7.630.100	7.226.000	7.775.000	8.376.400

BIJLAGE IV – SUBSIDIEPLAFOND 2021

Omschrijving	bedrag
Brede school impulsregeling	132.600
OAB -zorgcoördinator	23.700
Volwasseneneducatie	37.800
Bibliotheek	174.400
Sportbeleid	45.800
Culturele vorming	27.700
Vluchtelingen	22.000
Peuterwerk algemeen	172.400
Mantelzorgwaardering, o.a. Pluim	75.000
Jeugdwerk	212.400
Ouderenwerk	237.600
Maatschappelijk werk	31.100
WMO Uitvoering	319.500
Lokaal Preventief Jeugd	111.000
Welzijn in sociale Wijkteams	63.300
Cliëntondersteuning rondom teams	53.900
Volksgezondheid	8.000
Jeugdgezondheidszorg	691.200
Wijkleefbaarheid	9.800
Totaal	2.449.200

BIJLAGE V – TAAKVELDEN

nr	omschrijving	begroting 2021			Programma
		lasten	baten	saldo	
0.1 Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	2.055.000	-234.300	1.820.700	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	745.700	-339.400	406.300	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	8.400	0	8.400	Buitenruimte
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	536.600	-42.200	494.400	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
0.4	Overhead	7.203.200	-13.800	7.189.400	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.5	Treasury	41.700	-269.600	-227.900	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.61	OZB woningen	10.800	-4.296.900	-4.286.100	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.62	OZB niet-woningen	0	-2.639.000	-2.639.000	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.63	Parkeerbelasting	7.600	0	7.600	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.64	Belasting overig	277.800	0	277.800	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	0	-29.468.000	-29.468.000	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.8	Overige bat en lasten	709.500	-177.000	532.500	Financiën
0.8	Overige bat en lasten		-14.000	-14.000	Buitenruimte
0.8	Overige bat en lasten	0	0	0	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.8	Overige bat en lasten	76.500	0	76.500	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	30.000	0	30.000	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.10	Mutaties reserves	88.100	-93.500	-5.400	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.10	Mutaties reserves	200.200	-187.200	13.000	Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie
0.10	Mutaties reserves	21.500	-75.200	-53.700	Buitenruimte
0.10	Mutaties reserves	425.600	-316.300	109.300	Financiën
0.10	Mutaties reserves	0	-16.700	-16.700	Educatie
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	Sport
0.10	Mutaties reserves	44.000	-598.000	-554.000	Sociaal Domein
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	Overzicht niet in voorgaande progr. bat en lasten
0.11	Resultaat van de rekening van bat en lasten	0	-485.100	-485.100	
1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.360.400	-55.200	1.305.200	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	668.000	-15.000	653.000	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	17.700	0	17.700	Buitenruimte
1.2	Openbare orde en Veiligheid	0	-13.600	-13.600	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer, wegen en water	3.686.000	-96.800	3.589.200	Buitenruimte
2.2	Parkeren	41.400	0	41.400	Buitenruimte
2.3	Recreatieve havens	18.700	0	18.700	Buitenruimte
2.4	Economische Havens en waterwegen	512.700	0	512.700	Buitenruimte
2.5	Openbaar vervoer	13.800	0	13.800	Buitenruimte
3. Economische zaken					
3.1	Economische ontwikkeling	85.100	-25.800	59.300	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	64.400	0	64.400	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg	34.200	0	34.200	Buitenruimte
3.4	Economische promotie	13.800	0	13.800	Buitenruimte
4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs	7.600	0	7.600	Educatie
4.2	Onderwijshuisvesting	765.400	0	765.400	Educatie
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.148.400	-149.600	998.800	Educatie
5. Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	60.100	0	60.100	Sport
5.2	Sportaccommodaties	1.520.400	-420.500	1.099.900	Sport
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	45.100	0	45.100	Buitenruimte
5.4	Musea	21.200	0	21.200	Buitenruimte
5.5	Cultureel erfgoed	37.000	0	37.000	Buitenruimte
5.6	Media	332.300	-15.500	316.800	Educatie
5.6	Media	16.300	-13.700	2.600	Buitenruimte
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.346.400	-9.900	2.336.500	Buitenruimte

nr	omschrijving				Programma
		lasten	baten	saldo	
6. Sociaal domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	877.000	-4.900	872.100	Sociaal domein
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	228.100	0	228.100	Educatie
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	90.300	-17.700	72.600	Buitenruimte
6.2	Wijkteams	2.444.300	-5.600	2.438.700	Sociaal domein
6.3	Inkomensregelingen	5.672.600	-4.445.000	1.227.600	Sociaal domein
6.4	Begeleide participatie	107.700	0	107.700	Sociaal domein
6.5	Arbeidsparticipatie	1.401.300	0	1.401.300	Sociaal domein
6.6	Maatwerk-voorzieningen (WMO)	835.000	0	835.000	Sociaal domein
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.964.200	-102.600	2.861.600	Sociaal domein
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.854.000	0	2.854.000	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	58.300	0	58.300	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	12.900	0	12.900	Buitenruimte
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	1.078.200	-60.000	1.018.200	Sociaal domein
7. Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	1.332.900	-376.700	956.200	Sociaal domein
7.2	Riolering	2.539.500	-3.212.200	-672.700	Buitenruimte
7.3	Afval	3.795.300	-4.466.000	-670.700	Buitenruimte
7.4	Milieubeheer	112.700	0	112.700	Buitenruimte
7.4	Milieubeheer	500.400	0	500.400	Buitenruimte
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	422.900	-214.400	208.500	Buitenruimte
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.1	Ruimtelijke Ordening	169.800	-710.500	-540.700	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.1	Ruimtelijke Ordening	665.700	-100.800	564.900	Buitenruimte
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	6.103.700	-6.083.400	20.300	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	81.300	-415.000	-333.700	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	649.900	0	649.900	Buitenruimte
		60.296.600	-60.296.600	0	

BIJLAGE VI – VERTREKPUNT CONCEPT BEGROTING 2021 - 2024

Omdat voor de Programmabegroting 2021 – 2022 geen Kadernota gemaakt is, is het vertrekpunt van de begroting het resultaat na de 1^e Tussenrapportage 2020.