

# **1<sup>e</sup> TUSSENRAPPORTAGE 2012**

## **GEMEENTE ALBRANDSWAARD**



## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	1
1.0 Inleiding .....	3
2.0 Managementsamenvatting speerpunten en ombuigingen .....	4
3.0 BAR – samenwerking .....	6
4.0 Aanpassingen speerpunten.....	7
4.1 Aanpassingen ombuigingen .....	9
5.0 Inzet incidentele middelen t.b.v. realisatie ombuigingenpakket en organisatieontwikkeling.....	10
6.0 Financieel overzicht mutaties 1e Tussenrapportage 2012.....	11
6.1 Toelichting op het financieel overzicht .....	13
7.0 Bedrijfsvoering.....	20
Debiteurenpositie .....	20
BTW/BCF .....	21
Investerings .....	22
Uren naar investeringen en grondexploitaties .....	22
Voortgang IBP.....	24
8.0 Budgettair neutrale wijzigingen binnen de programma's .....	25
9.0 Budgettair neutrale wijzigingen tussen de programma's.....	25

### Bijlagen:

- I. Speerpunten programmabegroting 2012 – 2015
- II. Ombuigingen 2012 - 2015
- III. Overzicht investeringen
- IV. Woningbouwplanning
- V. Budgettair neutraal binnen de programma's
- VI. Budgettair neutraal tussen de programma's



## 1.0 Inleiding

Voor u ligt de 1<sup>e</sup> Tussenrapportage (TR) 2012 over de periode tot en met maart 2012.

Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage € 278.700,- negatief bedraagt. Het totale exploitatiesaldo voor 2012 komt daarmee naar verwachting uit op € 156.320,- negatief. Voor een overzicht van de afwijkingen verwijzen wij u naar paragraaf 6.0 financieel overzicht.

Het saldo in meerjarenperspectief ontwikkelt zich als volgt:

Omschrijving	2012	2013	2014	2015	2016
Primitieve begroting 2012 - 2015	426.663	-83.485	-403.034	-1.613.217	-1.238.036
Totaal eerste begrotingswijziging 2012	-438.000	506.000	971.736	1.644.750	1.644.750
<b>Saldo ná 1e begrotingswijziging 2012</b>	<b>-11.337</b>	<b>422.515</b>	<b>568.702</b>	<b>31.533</b>	<b>406.714</b>
Structurele gevolgen besluiten na vaststelling begroting 2012					
Totaal structurele gevolgen 2e Tussenrapportage 2011	56.740	30.700	30.700	30.700	30.700
Totaal structurele gevolgen van in 2012 genomen besluiten	76.977	-81.282	-83.217	-74.140	-80.752
Totaal structurele gevolgen besluiten na vaststelling begroting 2012 (2e Tussenrapportage 2011 tot en met 8e begrotingswijziging 2012)	133.717	-50.582	-52.517	-43.440	-50.052
<b>Saldo begroting na 2e tussenrapportage 2011 en 8e wijziging 2012</b>	<b>122.380</b>	<b>371.933</b>	<b>516.185</b>	<b>-11.907</b>	<b>356.662</b>
Structurele gevolgen 1e Tussenrapportage 2012	-278.700	-69.000	-38.200	-52.500	-54.500
<b>Saldo begroting na 1e Tussenrapportage 2012</b>	<b>-156.320</b>	<b>302.933</b>	<b>477.985</b>	<b>-64.407</b>	<b>302.162</b>

## 2.0 Managementsamenvatting speerpunten en ombuigingen

In het onderstaande overzicht zijn alleen de speerpunten en ombuigingen opgenomen waar in meer of minder mate wordt afgeweken van de doelstelling.

Voor een volledig overzicht van de voortgang van de speerpunten uit de programmabegroting 2012-2015 wordt verwezen naar bijlage I en II.

Overzicht stand van zaken realisatie speerpunten begroting 2012.

Programma 1 Openbare Orde & Veiligheid					
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
1a Vaststellen veiligheidsplan 2013-2016 door gemeenteraad.	0%	G	G	R	31-12-2012
Programma 2 Burger & Bestuur					
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
1a Bij aanbestedingen de inzet bevorderen van burgers die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt (social return)	25%	G	R	G	31-3-2012
1b In BAR verband realiseren wij een gezamenlijke aanpak arbeidsmarktbeleid .	25%	G	R	G	30-6-2012
1c Regie voeren op de match tussen vraag en aanbod.	75%	G	O	G	31-12-2012
2g Realiseren van 1 callcenter en meldpunt in BAR-verband.	50%	G	R	G	30-9-2012
4a Verbeteren van de gemeentelijke website op gebruiksgemak, functionaliteit en toegankelijkheid	25%	G	R	G	30-9-2012
4b Uitbreiding van het pakket van digitale dienstverlening.	25%	O	O	G	31-12-2012
Programma 3 Kennis & Welzijn					
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
1a Analyse maken van de huidige werkwijze van de Vraagwijzer.	25%	G	R	G	31-3-2012
1b Beleidsplan en Verordening WMO in overleg met betrokken organisaties aanpassen. Participatie en maatwerk zijn uitgangspunten "van administratief naar persoonlijk contact" is de missie	25%	G	R	O	30-9-2012
3b Inventarisatie van de mogelijkheden voor jongerenvoorzieningen in Portland	25%	G	R	G	31-3-2012
4b Dialoog met de instellingen over het toekomstig welzijnsbeleid in onze gemeente.	75%	G	R	G	31-3-2012
4c Formuleren van gemeentelijk integraal welzijnsbeleid door raad.	50%	G	R	G	30-6-2012
6a De nieuwe taak in BAR-verband in het beleidsplan WMO uitwerken.	25%	G	R	R	30-9-2012
7a De nieuwe taak in BAR-verband in het beleidsplan sociale zekerheid uitwerken.	0%	G	G	O	30-9-2012
8a In stadregionaal verband analyse maken van huidige stand van zaken in de jeugdzorg.	25%	G	R	G	31-3-2012
8b Binnen Stadsregio deelnemen aan proeftuin met Barendrecht en Ridderkerk.	25%	G	R	R	31-3-2012
8c Binnen kader van lokale educatieve agenda met schoolbesturen afspraken maken over synchronisatie jeugdzorgtaken binnen het Passend Onderwijs	25%	G	G	O	31-12-2012
8d CJG inrichten als front-Office voor jeugdzorgtaken met GOSA regisseur als schakel tussen CJG en jeugdzorgketen	25%	G	R	G	31-3-2013
Programma 4 Ruimtelijke Ordening & Wonen					
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	Einddatum
1b Herontwikkeling deelgebied B (AH/Mahu) (winkel- en parkeervoorzieningen, appartementen en herinrichting Louwerensplein)	0%	O	O	O	30-6-2012
1c Herontwikkeling deelgebied C (Strawinskiplein/SPF) (winkel- en parkeervoorzieningen appartementen en omliggend openbaar gebied)	25%	O	O	G	31-12-2014
1d Herontwikkeling deelgebied D (Rabobank/Bouwfonds) (nog geen programma bekend)	25%	O	O	G	31-12-2016
1e Herontwikkeling deelgebied E (Palsgraaf/Cense) (programma is in studie. Verplaatsing garagebedrijf maakt hiervan onderdeel uit)	25%	O	O	G	31-3-2012
1f Herontwikkeling deelgebied F (Bouman/Greveling) (fase 1: sloop pand Dorpsdijk 106, ontwikkeling winkelvoorzieningen langs Louwerensplein. Fase 2: eigendom Bouman: nog geen programma bekend)	25%	G	O	G	31-12-2012

2a Het voeren van verweer tegen de beroepen die bij de Raad van State zijn ingesteld tegen het vastgestelde bestemmingsplan Buitenland van Rhooen en het uitwerkingsplan	25%	G	O	G	30-6-2012
5a In samenspraak met belanghebbenden opstellen van een landschapsontwikkelingsplan.	25%	G	G	O	30-9-2012
5b Landschapsplan voorleggen aan de raad als onderdeel van de structuurvisie Albrandswaard 2025	0%	G	G	O	31-12-2012
<b>Programma 5 Buurt &amp; Buitenruimte</b>					
<b>Naam</b>	<b>Status</b>	<b>Kwaliteit</b>	<b>Tijd</b>	<b>Geld</b>	<b>Einddatum</b>
1a Uitwerken van plannen en samenwerkingsmogelijkheden tussen gemeente, OMMIJ en speeltuinvereniging Portland	25%	G	R	G	31-3-2012
5b Realiseren van de accommodatie.	0%	G	O	G	31-12-2013
<b>Programma 6 Middelen &amp; Economie</b>					
<b>Naam</b>	<b>Status</b>	<b>Kwaliteit</b>	<b>Tijd</b>	<b>Geld</b>	<b>Einddatum</b>
2a Plan van aanpak opstellen voor samenwerkingsmogelijkheden overige uitvoerende en facilitaire afdelingen	50%	G	R	O	30-6-2012
2b In BAR-verband organiseren van een gezamenlijk werkplan en inzet controllers (doel- en rechtmatigheid)	50%	G	G	O	30-6-2012
2f Invoeren van de principes van "Het Nieuwe Werken".	0%	G	G	O	31-12-2014
3c Uitvoeren van de ombuigingen die deel uitmaken van de 1e begrotingswijziging 2012	25%	G	O	O	31-12-2012
4b Ondernemerstafel organiseren voor de verschillende clusters van bedrijven. O.a. ZZP-ers en starters	0%	O	O	O	30-9-2012
4c Albrandswaard faciliteert de start en doorgroei van ZZP-ers en kleine zelfstandigen	0%	G	G	R	31-12-2012

Overzicht Ombuigingen in het kader van het sluitend maken van de begroting 2012

Thema bedrijfsvoering					Geraamde ombuiging/ bijstelling
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	2012
Abonnementen opzeggen, hoogstnoodzakelijke abonnementen digitaal(VJN).	50%	G	G	O	25.000
<b>Verwerkt in 1e TR 2012</b>				O	<b>-12.000</b>
Afstoten gemeentelijke gebouwen (VJN).	25%	O	R	R	100.000
Intensivering samenwerking BAR gemeenten (VJN)	25%	R	O	G	100.000
Kostendekkende tarieven lijkbezorgingrechten (VJN).	0%	O	O	O	47.000
<b>Verwerkt in 1e TR 2012</b>				R	<b>-47.000</b>
Kostendekkende tarieven verhuur Volkstuinen (VJN).	50%	R	R	R	2.000
<b>Verwerkt in 1e TR 2012</b>					<b>-2.000</b>
Postbezorging binnen gemeente door andere partij (VJN).	Voltooid	R	R	O	10.000
				O	<b>-5.000</b>
Verbreding mogelijkheid tot uiting van reclame (VJN).	25%	O	G	O	75.000
<b>Verwerkt in 1e TR 2012</b>				O	<b>-75.000</b>
Verdeling werken op kantoor-thuiswerken (VJN).	25%	G	G	O	11.000
<b>Verwerkt in concept voorjaarsnota 2013</b>				O	<b>0</b>
Verminderen aantal wethouders (VJN).	25%	G	G	O	0
Thema openbare ruimte					Geraamde ombuiging/ bijstelling
Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	2012
Schaalvergroting of uitbesteden van uitvoerende taken afvalinzameling (VJN).	50%	G	G	O	0
Verlaging kostenafdracht rioolstort (VJN).	50%	G	G	O	70.000
Thema sociaal-maatschappelijke voorzieningen					Geraamde ombuiging/ bijstelling

Naam	Status	Kwaliteit	Tijd	Geld	2012
Bibliotheekaanbod anders organiseren (VJN).	25%	G	G	O	0
Leerlingenvervoer anders regelen (VJN).	25%	O	O	R	-66.000
<b>Verwerkt in 1e TR 2012</b>					<b>-30.000</b>
Nieuwbouw jongeren centrum achterwege laten (VJN).	25%	G	G	O	0
<b>Verwerkt in concept voorjaarsnota 2013</b>					
Sociaal culturele centra commerciëler maken (VJN).	25%	O	G	O	0
<b>Verwerkt in concept voorjaarsnota 2013</b>					
Vraagwijzer anders organiseren (VJN).	25%	G	G	O	16.000
<b>Totaal niet te realiseren ombuigingen 2012</b>					<b>-171.000</b>

Rekeninghoudend met alternatieve invulling van de ombuigingen blijkt in 2012 € 171.000,- niet te realiseren. Voor 2013 is het financiële gevolg € 39.000,-, 2014 € 11.000,- en voor de jaren daarna € 13.000,-. De ombuigingen waarvoor alternatieven of aanpassingen zijn aangedragen zijn verwerkt in paragraaf 4.1 van de tussenrapportage.

Samengevat:

Omschrijving ombuiging	Bedrag geraamde ombuiging	Bedrag niet te realiseren
Abonnementen opzeggen, hoogstnoodzakelijke abonnementen digitaal(VJN)	25.000	12.000
Kostendekkende tarieven lijkbezorgingrechten (VJN)	47.000	47.000
Kostendekkende tarieven verhuur Volkstuinen (VJN)	2.000	2.000
Postbezorging binnen gemeente door andere partij (VJN)	10.000	5.000
Verbreding mogelijkheid tot uiting van reclame (VJN)	75.000	75.000
Leerlingenvervoer anders regelen (VJN)	66.000	30.000
<b>Totaal</b>	<b>225.000</b>	<b>171.000</b>

### 3.0 BAR – samenwerking

In maart jongstleden hebben wij uw raad een informatiebrief gestuurd met daarin de laatste stand van zaken rond de projecten in de BAR-samenwerking. Wij volstaan in deze tussenrapportage met een verwijzing naar deze brief en de brief die u recentelijk heeft ontvangen over de samenwerking bij de inzameling huishoudelijk afval.

Uw gemeenteraad heeft vorig jaar een motie aangenomen waarin u ons vraagt om de mogelijkheden tot intensieve samenwerking verder te onderzoeken. De uitgangspunten in deze motie hebben wij ingebracht in de discussies met Barendrecht en Ridderkerk over het Koersdocument BAR, Beter!. Dit nieuwe Koersdocument hebt u inmiddels ontvangen en naar verwachting zal dit in juni in een raadsvergadering worden besproken.



## 4.0 Aanpassingen speerpunten

Bij de vaststelling van de begroting zijn voor 2012 een aantal speerpunten benoemd. De voortgang van de realisatie wordt bewaakt op de indicatoren kwaliteit, tijd en geld.

Voor een volledig overzicht verwijzen wij naar bijlage I.

De volgende wijzigingen worden voorgesteld ten aanzien van de speerpunten:

<b>Speerpunt</b>	<b>Voorgestelde wijziging</b>
<b>Programma 2. – Burger en Bestuur</b>	
1a. - Bij aanbestedingen de inzet bevorderen van burgers die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt (social return)	De einddatum van 31-3-2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt de einddatum te wijzigen in 31-12-2012.
1b. - In BAR-verband realiseren wij een gezamenlijke aanpak arbeidsmarktbeleid	Dit speerpunt loopt mee met de inwerkingtreding van de Wet Werken naar Vermogen. Voorgesteld wordt de einddatum te wijzigen van 2 <sup>e</sup> kw. 2012 in 1-1-2013.
2g. - Realiseren van 1 callcenter en meldpunt in BAR-verband.	Vanuit de BAR-directie is aangegeven dat het call-centre uiterlijk 1-1-2013 gerealiseerd moet zijn. Dit in tegenstelling tot eerder planning. Het project is voortvarend opgepakt waardoor een snelle invoering mogelijk is
3a. - Met inwoners gaan we de dialoog aan over hun rol in het beheer van de openbare ruimte	De realisatie van dit speerpunt maakt onderdeel uit van programma 5 speerpunt 4, eenvoudiger groenopbouw. Voorgesteld wordt speerpunt 3a van programma 2 te laten vervallen.
4a. - Verbeteren van de gemeentelijke website op gebruiksgemak, functionaliteit en toegankelijkheid	Planning gaat waarschijnlijk wat uitlopen, door de vele werkzaamheden van de projectleider eind 2011 - begin 2012. Door komst nieuwe medewerker per 01-02-2012 komt er naar verwachting weer meer ruimte voor de verdere doorontwikkeling website/intranet.  Voorstel is om einddatum 30-09-2012 te wijzigen in 31-12-2012.
4b. - Uitbreiding van het pakket van digitale dienstverlening.	De einddatum van 4 <sup>e</sup> kwartaal 2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt de einddatum te wijzigen in 2013.
<b>Programma 3. – Kennis en Welzijn</b>	
1a. - Analyse maken van de huidige werkwijze van de Vraagwijzer	Een analyse maken van de huidige werkwijze van de Vraagwijzer, ronden wij in het 3 <sup>e</sup> kwartaal 2012 af in plaats van het 1 <sup>e</sup> kwartaal 2012.
1b. - Beleidsplan en Verordening WMO in overleg met betrokken organisaties aanpassen. Participatie en maatwerk zijn uitgangspunten "van administratief naar persoonlijk contact" is de missie	De einddatum van 3 <sup>e</sup> kwartaal 2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt de einddatum te wijzigen in 1 <sup>e</sup> kwartaal 2013.
3b. - Inventarisatie van de mogelijkheden voor jongerenvoorzieningen in Portland	De einddatum van 31-3-2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt deze te wijzigen in 31-12-2012.
4b. - Dialoog met de instellingen over het toekomstig welzijnsbeleid in onze gemeente	De einddatum van 31-3-2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt deze te wijzigen in 3 <sup>e</sup> kwartaal 2012
4c. - Formuleren van gemeentelijk integraal welzijnsbeleid door raad.	Het stuk komt op zijn vroegst 2 juli 2012 ter besluitvorming in de raad. Einddatum een kwartaal doorschuiven.
6a. - De nieuwe taak in BAR-verband in het	Tijd:

beleidsplan WMO uitwerken	De einddatum van 3e kwartaal 2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt deze te wijzigen in 2e kwartaal 2013. <u>Financiën:</u> De werkelijke kosten voor het uitvoeren van de nieuwe WMO taak (nu AWBZ begeleiding) per 1 januari 2013 zijn nog niet te bepalen. Ook het budget dat wij voor de overgehevelde taak van het Rijk zullen gaan ontvangen is nog onbekend. Wel is de Rijksbijdrage voor de transitiekosten bekend: € 81.063 (2012) en € 59.452 (2013).
8a. - In stadregionaal verband analyse maken van huidige stand van zaken in de jeugdzorg	De einddatum van 1 <sup>e</sup> kwartaal 2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt deze te wijzigen in 4 <sup>e</sup> kwartaal 2012
8b. - Binnen Stadsregio deelnemen aan proeftuin met Barendrecht en Ridderkerk	<u>Tijd:</u> De einddatum van 1 <sup>e</sup> kwartaal 2012 wordt niet gehaald. Voorgesteld wordt deze te wijzigen in 1 <sup>e</sup> kwartaal 2013 <u>Financiën:</u> In Stadsregionaal verband is afgesproken dat de bekostiging van de proeftuinen met gesloten beurzen gaat. Dit betekent dat de subregio BAR dit zelf moet betalen. Onduidelijk is nog over welke kosten het gaat.
8d. - CJG inrichten als front-Office voor jeugdzorgtaken met GOSA regisseur als schalte tussen CJG en jeugdzorgketen	De verantwoordelijkheid hiervoor krijgt de gemeente pas vanaf 1 januari 2015.  Voorgesteld wordt de einddatum te zetten op medio 2015
<b>Programma 5. – Buurt en Buitenruimte</b>	
1a. - Uitwerken van plannen en samenwerkingsmogelijkheden tussen gemeente, OMMIJ en speeltuinvereniging Portland	Door het besluit van de speeltuinvereniging om het vervolggesprek met de omwonenden niet aan te gaan, wordt de planning niet gehaald.
<b>Programma 6. – Middelen en Economie</b>	
2a. - Plan van aanpak opstellen voor samenwerkingsmogelijkheden overige uitvoerende en facilitaire afdelingen	Door de gewijzigde planning zal de uitvoering een jaar vertraagd worden.
4c. - Albrandswaard faciliteert de start en doorgroei van ZZP-ers en kleine zelfstandigen	Bij de avonden rond de toekomstvisie is het speerpunt ZZP-ers gedefinieerd. De ZZP-ers hebben een task-force ingesteld om diverse voorstellen uit te werken. Afhankelijk van de voorstellen neemt de gemeente een faciliterende rol op zich. Hiervoor is geen budget gereserveerd.

## 4.1 Aanpassingen ombuigingen

Bij de behandeling van de begroting 2012 is in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2012 voor het sluitend maken van de begroting een groot aantal ombuigingen opgevoerd. Deze ombuigingen zijn vervolgens in Pepperflow verwerkt om gedurende het jaar de ontwikkelingen hiervan te kunnen volgen zodat tijdig bijgestuurd kan worden op indicatoren tijd, geld en kwaliteit (inhoud). Duidelijk is dat niet alle ombuigingen (tijdig) gerealiseerd worden. Voor een volledig overzicht verwijzen wij naar bijlage II.

Voorgesteld wordt de volgende ombuigingen aan te passen dan wel anders in te vullen:

Ombuiging	Voorgestelde wijziging
<b>Thema Bedrijfsvoering</b>	
Afstoten gemeentelijke gebouwen	Er zullen in 2012 geen panden verkocht worden waardoor de exploitatielasten in 2012 niet verlaagd worden. In het eerste kwartaal is een perceel aan de Stationstaat verkocht. De netto opbrengst bedraagt circa eenmalig € 120.000,-. Voorstel is met de netto opbrengst eenmalig de exploitatielasten te dekken.
Intensivering samenwerking BAR gemeenten	De financiële taakstelling voor 2012, € 100.000,-, wordt ingevuld door het definitief schrappen van de bestaande vacatureruimte van een afdelingshoofd uitvoering en een structureel geraamd boven-formatief personeelslid bij team uitvoering.

## 5.0 Inzet incidentele middelen t.b.v. realisatie ombuigingenpakket en organisatieontwikkeling

In de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2012-2015 is voor de acties die noodzakelijk zijn om de ombuigingen en de organisatieontwikkeling te realiseren incidenteel € 300.000,- respectievelijk € 200.000,- beschikbaar gesteld. In deze tussenrapportage wordt verantwoording afgelegd over de bestedingen hiervan tot en maart 2012. Tevens proberen wij inzichtelijk te maken waar wij de middelen verder nog voor nodig denken te hebben.

### Ombuigingen

Omschrijving	2012	2013	2014
Incidentele middelen ten behoeve van de realisatie van de ombuigingen	300.000	300.000	300.000
inhuur externe voor 3 dagen per week voor het project Kaartenbak WWB'ers	-60.000		
Quickscan vraagwijzer	-15.000		
Beveiligingscamera's fietsenstallingen	-9.386		
Inhuur traject inkoopvoordeel	-40.000		
<b>Restant</b>	<b>175.614</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>

### Organisatieontwikkeling

Omschrijving	2012	2013	2014
Incidentele middelen ten behoeve van de organisatieontwikkeling	200.000	200.000	200.000
Inhuur ter ondersteuning van de uitwerking van de organisatieontwikkeling.	-95.000		
Inhuur i.v.m. compensatie voorzitter OR /BAR OR	-19.000	-23.000	
Opleiding projectassistent tbv ontwikkeling naar regiegemeente	-6.000		
<b>Restant</b>	<b>80.000</b>	<b>177.000</b>	<b>200.000</b>

## 6.0 Financieel overzicht mutaties 1e Tussenrapportage 2012

FCL	ECL	ink uitg	product	omschrijving	1e Tussenrapportage		Structurele gevolgen				
					Positief	Negatief	2013	2014	2015	2016	
<b>Openbare orde &amp; Veiligheid</b>											
61200120	34000	I	Brandweer in regionaal verband	Vergoeding kosten brandweerkazerne Albrandswaard	52.000		52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Openbare orde & Veiligheid					52.000	0	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
<b>Burger &amp; Bestuur</b>											
60010110	11000	U	Gemeenteraad	raadsadviseur/commissiegriffier+aanpassing functiegebouw		-25.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
60010110	34700	U	Gemeenteraad	extra microfoons voor de carrouselzalen		-3.000					
60020430	34650	U	Juridische kwaliteitszorg	kosten rechtsbijstand beroepsprocedure		-6.000					
60030140	div.	U	Verkiezingen	Bemensing stembureaus door ambtenaren	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
60030120	34413	U	Burgerlijke stand lasten	minder huurkosten trouwzalen	27.000		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
60040120	34211	I	Burgerlijke stand baten	minder leges huwelijks voltrekkingen		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
69800302	60001	I	mutaties Algemene Reserve	restant budget gemeenteraad uit 2011 tbv digitalisering raad	3.400		9.300	9.300			
Burger & Bestuur					37.400	-74.000	-37.700	-37.700	-47.000	-47.000	-47.000
<b>Kennis &amp; Welzijn</b>											
64800220	34400	U	Semiperm.school De Beurs/Langstr.	huur tot medio 2012 wissellokaal Jip+Janneke		-12.500					
66100220	34731	U	Fraudebestrijding	opzegging ROTS voorlopig geparkeerd		-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
66140510	34250	U	Minimabeleid	maatschappelijke participatie		-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
66140510	42122	U	Minimabeleid	langdurigheidtoeslag	20.800	-12.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
66140520	div.	U/I	Rotterdampas	stoppen verkoop Rotterdampas	38.000						
66200110	42011	U	Algemeen maatschappelijk werk	pilot Sociaal Raadslieden		-6.000	-12.000				
67140120	div.	U	Medisch Centrum	hogere budgetsubsidies SWA, CJG en AMW ivm hogere huurlasten		-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
67140120	div.	I	Medisch Centrum	Huur- en serviceopbrengsten	140.000		140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
69800303	60001	I	mutaties Algemene Reserve	restant budget minimabeleid uit 2011 tbv pilot Sociaal Raadslieden	6.000		12.000				
Kennis & Welzijn					204.800	-140.500	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000

FCL	ECL	ink uitg	product	omschrijving	1e Tussenrapportage		Structurele gevolgen				
					Positief	Negatief	2013	2014	2015	2016	
<b>Ruimtelijke ordening &amp; Wonen</b>											
68230141	34102	I	Bouw-, aanleg-, sloopvergunningen	aanhoudende stagnatie van de woningbouwmarkt		-100.000					
Ruimtelijke ordening & Wonen					0	-100.000	0	0	0	0	0
<b>Buurt &amp; Buitenruimte</b>											
62100170	div.	U	Fietsenstalling	anders organiseren van bewaking van de fietsenstallingen		-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
67210110	div.	U/I	Exploitatie bedrijfscontainers	verkoop klanten aan Van Gansewinkel	42.000		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
67320110	div.	I	Baten begraafplaatsrechten	begroting in overeenstemming brengen met verordening		-8.000					
Buurt & Buitenruimte					42.000	-30.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Middelen &amp; Economie</b>											
69130120	21050	I	Deelnemingen	structurele verlaging		-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
69210110	41800	I	Algemene Uitkering	aanpassing nav decembercirculaire 2011	125.000		125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
69400110	34700	U	Heffing en invordering belastingen	restitutie over 2011 / lagere bijdrage 2013 en verder aan het SVHW	28.000		16.000	14.000	10.000	8.000	
50010000	div.	U	Huisvestingskosten	niet realiseren van ombuiging in 2012		-100.000					
50010000	34000	I	Huisvestingskosten	verkoopopbrengst perceel aan de Stationstraat	120.000						
51510100	34000	I	Personeelsbeheer	2e tranche liquidatie IZA Nederland	19.800						
51510100	11000	U	Personeelsbeheer	verhoging WGA / WW/ pensioen-premies / correctie tijdelijke comm.medew	22.800	-165.000	-72.300	-67.500	-66.500	-66.500	-66.500
69220120	00028	I/U	Stelpost ombuigingen	niet realiseren van ombuigingen 2012		-171.000	-39.000	-11.000	-13.000	-13.000	-13.000
Middelen & Economie					315.600	-586.000	-120.300	-89.500	-94.500	-96.500	-96.500
<b>Totaal</b>					<b>651.800</b>	<b>-930.500</b>					
<b>Saldo 1e tussenrapportage 2012</b>						<b>-278.700</b>	<b>-69.000</b>	<b>-38.200</b>	<b>-52.500</b>	<b>-54.500</b>	<b>-54.500</b>

## 6.1 Toelichting op het financieel overzicht

In dit onderdeel wordt een puntsgewijze financiële toelichting per programma gegeven op de ontwikkelingen in de 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2012.

### **Programma – 1           Openbare orde & Veiligheid**

#### Brandweer in regionaal verband (fcl 61200120)

Aangezien de brandweerkazerne Albrandswaard gemeentelijk eigendom is, krijgt de gemeente Albrandswaard een jaarlijkse vergoeding van €52.000,- voor door de gemeente gemaakte kosten. In de begroting 2012 en volgende is met dit bedrag geen rekening gehouden.

### **Programma – 2           Burgers & Bestuur**

#### Gemeenteraad (fcl 60010110)

Op 23 januari 2012 heeft de raad besloten het functiegebouw van de griffie vast te stellen. Op basis van dit besluit is een structureel budget beschikbaar gesteld van €41.000,- op jaarbasis voor een raadsadviseur/commissiegriffier voor 24 uur per week. Uitgaande van het wervings- en selectieproces gaan wij er van uit dat de raadsadviseur/commissiegriffier nog voor de zomer kan starten, waardoor voor 2012 een extra budget nodig is van €25.000,-. Daarnaast heeft de raad besloten een structureel budget beschikbaar te stellen van €5.500,- op jaarbasis voor de gevolgen van de waardering van de functiebeschrijvingen van de griffie.

#### Digitalisering raad (fcl 60010110)

Zoals aangegeven in de jaarrekening 2011 is voor het project digitalisering Raad een onderschrijding van €21.000,- als gevolg van de uitloop van het project. Wij stellen u voor het restantbudget middels de 1e Tussenrapportage 2012 over te hevelen naar 2012/2013. Op 2 april j.l. heeft de raad al besloten lpads aan te schaffen ten laste van voornoemde budgetoverheveling (BBV 112313).

#### Juridische kwaliteitszorg (fcl 60020430)

Veroordeling van de gemeente tot het betalen van de griffiegelden en kosten van rechtsbijstand in de beroepsprocedure met betrekking tot speeltuin Portland, alsmede in de procedure aangaande de realisatie van een sportschool in Portland zorgen ervoor dat het budget voor juridische kwaliteitszorg in 2012 met €6.000,- overschreden zal worden. Geadviseerd wordt het tekort op het budget bij te ramen.

#### Verkiezingen (fcl 60030140)

De bemensing van de stembureaus is verzorgd door de ambtelijke organisatie, waardoor een besparing is op de uitbetaling van vergoedingen voor stembureauleden van structureel €7.000,-.

#### Burgerlijke stand - lasten (fcl 60030120)

De afgelopen jaren is merkbaar dat minder huwelijken worden afgesloten (of gekozen wordt voor gratis huwelijken). Naar verwachting zal hierdoor ook minder kosten zijn voor de huur van zalen. Naar verwachting zal €27.000,- minder kan kosten zijn. Dit in relatie tot minder opbrengsten aan leges. (zie "Burgerlijke stand baten" hieronder)

#### Burgerlijke stand –baten (fcl 60040120)

De afgelopen jaren is merkbaar dat minder huwelijken worden afgesloten (of gekozen wordt voor gratis huwelijken). Naar verwachting zal deze trend zich in 2012 voortzetten. Geschat wordt dat € 40.000,- minder aan legesinkomsten zullen zijn.

### **Programma – 3            Kennis & Welzijn**

#### Semipermanente school De Beurs/Langstraat (fcl 64800220)

De huur had eind 2011 opgezegd moeten worden. Omdat nog verschillende zaken speelden bij de campus Portland zijn we in 2011 met Jip en Janneke overeengekomen dat de huur tot medio 2012 zou worden doorbetaald en dat deze dan per 1 juli 2012 zou vervallen. Dit betekent een eenmalige tegenvaller van +/- € 12.500,- in de begroting van 2012.

#### Fraudebestrijding (fcl 66100220)

Omdat de overeenkomst met ROTS, een samenwerkingsverband tussen diverse gemeenten met als uitvoeringsgemeente Spijkenisse, per 01-01-2012 was opgezegd en onduidelijkheid bestond over het bedrag aan uittredingskosten, is het bedrag van € 18.000,- niet aangepast. Na gesprekken op bestuurlijk niveau is de opzegging voorlopig geparkeerd en blijft Albrandswaard (en Ridderkerk) gebruik maken van de diensten van ROTS. Nadere uitwerking volgt dit jaar.

De verwachting is dat de kosten voor sociale recherche in 2012 € 27.000,- zullen bedragen.

Voorgesteld wordt het bedrag op de begroting voor fraudebestrijding structureel te verhogen met € 9.000,-

#### Minimabeleid (fcl 66140510)

Door de wetwijziging WWB per 1 januari 2012 (pas in het laatste kwartaal van 2011 bekendgemaakt) moest, naast de beleidsregels WWB/IOAW/IOAZ/BBZ 2004 ook het minimabeleid worden aangepast. Deze aanpassingen hadden gevolgen voor de langdurigheidstoeslag en het maatschappelijk participatiefonds. Op grond van de nieuwe verordeningen kunnen meer mensen een beroep doen op het maatschappelijk participatiefonds wat een extra kostenpost oplevert van € 36.000,-.

Dit had grotendeels opgevangen kunnen worden door een besparing op de langdurigheidstoeslag van € 20.800,- en een besparing op de minimaregelingen door verlaging van de inkomensgrens. In het raadsvoorstel van 10 januari 2012 zijn deze besparingen en extra kosten genoemd. Door het amendement van de gemeenteraad op 12 maart 2012 ten aanzien van de langdurigheidstoeslag is de voorgestelde besparing op de langdurigheidstoeslag komen te vervallen. Alle over- en onderscheidingen bij elkaar opgeteld, betekent dit een negatief effect op de post minimabeleid van € 27.100,-. Voor bijzondere bijstand voor kwetsbare groepen is vanaf 2012 een extra bedrag van € 42.000,- beschikbaar gekomen door extra middelen in het Gemeentefonds. Dit is bekendgemaakt in de septembercirculaire 2011. Gemeenten worden met dit extra budget in staat gesteld kwetsbare groepen zoals chronische zieken, gehandicapten en ouderen, extra inkomensondersteuning te bieden. De nieuwe verordening Maatschappelijke Participatie is voor dit doel aangepast. In de begroting 2012 en verder is met deze extra middelen nog geen rekening gehouden.

Voorgesteld wordt het bedrag op de begroting voor minimabeleid te verhogen met € 27.100,- en het bedrag van € 42.000,- toe te voegen aan de bijzondere bijstand. (zie programma 6 - Middelen en economie – Algemene Uitkering)

#### Rotterdampas (fcl 66140520)

De verkoop van de Rotterdampas is gestopt. Hierdoor zullen in 2012 geen kosten meer gemaakt worden. Dit levert in 2012 en voordeel op van € 38.000,-. Voor 2013 en verder is dit al in de begroting verwerkt.



Sociaal Raadslieden (66200110)

In voorgaande jaren zijn voor de schuldhelpverlening rijksbijdragen ontvangen die in die jaren niet zijn besteed door de gemeente en zijn gereserveerd op de balans. Deze geoordeelde gelden zijn in 2011 in zijn geheel uitgegeven aan reguliere schuldhelpverlening. Dit heeft in 2011 geleid tot een onderschrijding van € 34.000,- op de raming schuldhelpverlening, welke in de jaarrekening gedeeltelijk is gereserveerd voor 2012. Voorgesteld wordt dit gereserveerde budget te besteden aan de pilot Sociaal Raadslieden.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) (fcl 66220110)

Een overschrijding van € 12.129. Verwezen wordt naar BBV 108389, toekenning subsidie SWA waarin het college besloten heeft de bezuiniging van € 16.000 voor 2012 op Vraagwijzer niet eerder toe te passen alvorens de uitkomsten van de Quickscan kostprijs Vraagwijzer bekend zijn. Deze uitkomsten worden medio 2012 verwacht, rapportage wordt meegenomen in de tweede tussenrapportage en begroting 2013.

WMO / WVG (fcl 66220110 / 66520320)

Op basis van de jaarrekening 2011 welke een overschrijding liet zien en overleg met Ridderkerk wordt voorlopig het volgende geconstateerd:

- structureel hogere uitgaven PGB
- structureel hogere uitgaven Huishoudelijk hulp (door hogere vraag, maar ook speelt een nieuw aanbestedingstraject voor 2013 e.v. waarbij een bypass bedacht moet worden voor 2012 – inzet is het huidige contract te verlengen. Het is te verwachten dat dit onder minder gunstige voorwaarden (lees duurder) zal moeten gebeuren.)
- hogere advieskosten
- mogelijk structureel lagere uitgaven woonvoorzieningen
- hogere kosten vervoer
- structureel hogere inkomsten eigen bijdrage cliënten huishoudelijke hulp

Met Ridderkerk is op 4 april 2012 afgesproken dat de trend van de afgelopen jaren in beeld worden gebracht en de verwachtingen voor de toekomst. Op basis daarvan zal bij de 2<sup>de</sup> tussenrapportage en de advisering voor de begroting 2013 en verder een ramingsvoorstel gedaan worden.

De hogere kosten vervoer worden tevens bij de nieuwe aanbestedingsprocedure betrokken. Ook hiervoor volgt een voorstel bij de 2<sup>de</sup> tussenrapportage en de begroting 2013 e.v.

Peuterspeelzalen (fcl 66500220)

Wij hebben een garantstelling voor maximaal € 45.000,- voor de omvorming naar peuterwerk onder de Wet Kinderopvang afgegeven (BBV 104858). Aangekondigd is dat via de tussenrapportages informatie verstrekt wordt over garantstelling en de te realiseren bezuinigingen 2013-2015. In overleg met SPA blijkt dat het percentage ouders dat gebruik kan maken van de fiscale toeslag in de zin van de wet kinderopvang dusdanig hoog is (gemiddeld 60 %), dat de beoogde bezuiniging gehaald kan worden. Echter, de omzetting naar kinderopvang en de inschrijving in het Landelijk Register Kinderopvang kon niet eerder worden geëffectueerd dan per 1 maart 2012. SPA geeft aan door de latere commerciële status een inkomstenderving te verwachten van € 15.000,- over de eerste twee maanden van 2012. Hiervoor is een aanvullende subsidieaanvraag ingediend.

In juni 2012 volgt een uitgebreid financieel overzicht van SPA waarna de genoemde bedragen preciezer aangegeven kunnen worden. Bij de tweede tussenrapportage komen wij hierop terug.

#### Medisch Centrum Rijdsdijk (fcl 67140120)

Verwezen wordt naar BBV 107868, financieel overzicht Gezondheidscentrum Rijdsdijk. Hierin werd voorgesteld de financiële gevolgen voor 2012 en verder via de 1<sup>ste</sup> tussenrapportage 2012 te verwerken. Vanaf september 2011 ontvangen wij huur en een vergoeding servicekosten van een aantal huurders in het centrum. Door de hogere bezettingsgraad ontvangen wij meer huurinkomsten, circa €120.000,-, dan geraamd.

Drie organisaties (SWA, CJG Rijnmond en Maatschappelijk Welzijn/AMW) ontvangen subsidie voor hun activiteiten, waarin de verhoogde huurlasten zijn verdisconteerd, ter hoogte van circa € 45.000,-. Voor 2012 zijn inmiddels subsidiebeschikkingen afgegeven. Per saldo ontvangen wij dus structureel € 75.000,- meer inkomsten.

### **Programma – 4            Ruimtelijke ordening & Wonen**

#### Bouw-, aanleg-, sloop- en omgevingsvergunning baten (fcl 68230141)

Door de aanhoudende stagnatie van de woningbouwmarkt zal ook voor het jaar 2012 niet de verwachte bouwplannen worden ingediend. Dit zal naar schatting € 100.000,- minder aan legesinkomsten veroorzaken.

### **Programma – 5            Buurt & Buitenruimte**

#### Fietsenstallingen (fcl 62100170)

Het college heeft op 14 februari besloten de bewaking van de fietsenstalling anders te organiseren (BBV 105283). Gekozen is voor een combinatie van afgesloten fietsenstallingen met cameratoezicht en personele bewaking. Voor de exploitatie van de fietsenstallingen is structureel € 22.000,- nodig voor;

- onderhoud en beheer camera's € 3.000,-
- kosten WWB -ers € 12.000,-
- energie- en waterkosten € 2.000,-
- vuilcontainers en verzekeringen € 2.500,-
- dagelijks beheer en vandalisme € 2.500,-

#### Exploitatie Bedrijfscontainers (fcl 67210110)

Begin februari is tussen Van Gansewinkel en de gemeente een overeenkomst gesloten over de overdracht van de inzameling van het bedrijfsafval. De prijs die gemeente hiervoor ontvangt moet in de begroting 2012 worden opgenomen. Daar naast moet de exploitatie van bedrijfscontainers, lasten en baten, structureel uit de begroting verdwijnen. De verkoop levert vanaf 2012 een voordeel op van ca. € 42.000,-. Structureel is een voordeel te verwachten van ca. € 20.000,- omdat door het afstoten van de inzameling van bedrijfsafval minder inhuur nodig is.

#### Baten begraafplaatsrechten (fcl 67320110)

De begrote baten worden structureel te hoog ingezet.

Verskil in 2008 was 30,11%, in 2009 22,30% en in 2011 9,91%. De tendens laat zien dat de afwijking ieder jaar kleiner wordt, maar het bewijst ook de structurele afwijking. Mede door het op orde brengen van de begraafplaatsadministratie, is het mogelijk gebleken de afwijking binnen de 10% te houden.

Ondanks dat de opbrengsten voor klokkenluiden en het gebruik maken van de geluidinstallatie vervallen zijn, is het verschil in de begroting een stuk lager dan in voorgaande jaren. Dit komt doordat we een inhaalslag hebben gemaakt met het binnenhalen van graf- en onderhoudsrechten.

Het in rekening brengen van de geluidinstallatie en klokkenluiden is afgeschaft (± € 8.000,-), terwijl deze batenposten voor de begroting van 2012 zijn opgevoerd.

Programma – 6            Middelen & EconomieDeelnemingen en effecten (fcl 69130120)

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een structurele verlaging van de raming dividendopbrengsten met € 200.000,-. Op basis van de jaarrekening 2011 moet echter rekening gehouden worden met een verdere structurele verlaging van de raming met € 150.000,-. De raming voor 2012 en volgende jaren komt hierdoor op het zelfde niveau als de werkelijke inkomsten 2011.

Algemene uitkering uit het Gemeentefonds (fcl 69210110)

De raming van de algemene uitkering begroting 2012-2015 is gebaseerd op de junicirculaire 2011. Bijstelling dient nog plaats te vinden op basis van de septembercirculaire 2011 en decembercirculaire 2011.

De junicirculaire 2011 kende voor de jaren 2012 en volgende jaren nog een hoop onzekerheden als gevolg van het nog af te sluiten bestuursakkoord. Met het afsluiten van de bestuursafspraken 2011-2015 kwam er in ieder geval voor 2012 meer duidelijkheid, op basis waarvan een bijstelling van de algemene uitkering heeft plaatsgevonden. Voor 2012 betekende de septembercirculaire vooral een forse korting als gevolg van een korting op het accres voor de gemeenten. Dit risico was voorzien bij het opstellen van de begroting 2012. Om dit risico op te vangen was een raming opgenomen van € 150.000,-. Aangezien de begrotingsbesprekingen op rijksniveau op dit moment lopen voor het begrotingsjaar 2013 zijn er naar verwachting voor 2012 geen grote kortingen meer te verwachten. Het aanwenden van de stelpost zoals hierboven genoemd vinden wij hierdoor verantwoord.

De decembercirculaire 2011 had met name een behoorlijke bijstelling van de maatstaven van de uitkering uit het gemeentefonds in petto. Per saldo levert deze circulaire een structureel positief saldo op van € 125.000,-. Hierbij is uiteraard een waarschuwing op zijn plaats voor de uitkomsten van de begrotingsonderhandelingen op Rijksniveau en de mogelijk hieraan gekoppelde kortingen op het gemeentefonds. Of hierover al bij de vaststelling van de junicirculaire 2012 duidelijkheid komt is onzeker.

In de september- en decembercirculaire 2011 zijn voor de volgende zaken middelen beschikbaar gesteld. Voor deze onderdelen is of wordt beleid ontwikkeld.

<b>Middelen algemene uitkering</b>	<b>fcl</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
MGBA	60030130		4.057	5.169	30.000	30.000
Integratieuitkering bibliotheken	65100140		14.000	14.000	14.000	14.000
Financiering ontwikkeling mgba en ORRA	60030130		62.195	27.757	27.757	27.757
Wet uitkering Wegen	62100110	7.000	14.500	22.500	31.000	31.000
Maatschappelijke stage	66220110	8.369	8.369	8.369	8.369	8.369
Nup	50030000	48.039	48.039	48.039	0	0
Bijzondere bijstand voor kwetsbare groepen	66140510	42.020	42.020	42.020	42.020	42.020
Aanpassing norm kwijtschelding en Bijz. Bijstand	66140510	4.664	4.664	4.664	4.664	4.664
Transitiekosten decentralisatie AWBZ naar WMO	66220120	81.063	59.452	0	0	0
Versterking toezicht en handhaving kwaliteit kinderopvang	67140110	16.976	16.976	16.976	16.976	16.976
Extra bedrag dec. Uitkering jeugd en gezin	67150140	109.357	114.587	114.587	114.587	114.587
<b>Totaal</b>		<b>317.488</b>	<b>388.859</b>	<b>304.081</b>	<b>289.373</b>	<b>289.373</b>

Heffing en invordering gemeentelijke belastingen (fcl 69400110)

Voor de heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen zijn wij aangesloten bij het Samenwerkingsverband vastgoed, heffingen en waardebeoordeling (SVHW).

De jaarrekening van het SVHW 2011 laat een positief saldo zien van € 1.559.000,-. Dit saldo wordt

volledig aan de deelnemers uitgekeerd. Wij ontvangen hierdoor een restitutie over 2011 van € 28.000,-.

De concept-begroting van het SVHW voor het jaar 2013 is gereed. De gemeentelijke bijdrage wordt verlaagd met 1,7%, terwijl de toegestane indexering -0,1% bedraagt. Het SVHW voldoet hiermee ruim aan de taakstelling.

Omschrijving	2013	2014	2015	2016
Bijdrage conform concept begr. SVHW	182.000	186.000	190.000	192.000
Geraamd in meerjarenbegroting	198.000	200.000	200.000	200.000
Structureel voordeel	16.000	14.000	10.000	8.000

#### Afstoten gemeentelijke gebouwen (fcl 50010000)

Het project Vaste Activa heeft tot doel gemeente objecten te verkopen en dat mede daardoor de exploitatielasten (onderhoud, verzekeringen en belasting) te verlagen. Voor 2012 staat een verlaging van € 100.000,- ingeboekt. Naar verwachting zullen geen panden in 2012 verkocht worden waardoor de totale exploitatielasten, zeker in 2012, niet verlaagd zullen worden. Wel is in het eerste kwartaal een perceel (openbare parkeerplaats) aan de Stationstaat verkocht. Na aftrek van kosten zal de opbrengst hiervan circa eenmalig € 120.000,- bedragen. Voor het jaar 2012 de exploitatiekosten eenmalig dekken uit de opbrengsten van de verkoop van het perceel Stationsstraat.

#### Personeelsbeheer (fcl 51510100)

##### *Liquidatie IZA-Nederland*

Per 1 januari 2006 is de IZA Nederland-regeling opgeheven. In 2009 is vervolgens besloten het resterende vermogen van IZA Nederland in liquidatie uit te keren in de vorm van twee tranches. In 2009 is 90% uitgekeerd. In 2012 wordt de tweede tranche uitgekeerd van 10%, zijnde voor de gemeente Albrandswaard een bedrag van € 19.846,-.

##### *Correctie tijdelijke communicatiemedewerker*

De salarislasten van de tijdelijke communicatiemedewerker voor de Structuurvisie, Centrum Ontwikkeling Rhoon en Polder Albrandswaard zijn structureel geraamd. Het afstemmen van de salarislasten op de looptijd van het contract levert een voordeel op van ca. € 22.862 in 2012, € 42.753 in 2013, € 47.572 in 2014 en € 48.524 in 2015 en verder.

##### *WGA premie (Werkhervatting Gedeeltelijke Arbeidsongeschikten)*

De gedifferentieerde WGA premie verschilt per werkgever. De hoogte van de premie is afhankelijk van de arbeidsongeschikten uit voorgaande jaren.

Komt een werknemer na twee jaar ziekte in de regeling WGA dan is de werkgever verantwoordelijk voor de uitkeringslast van deze werknemer.

Onze werkgeverslasten zullen vanaf 2012, gezien de stijging van de af te dragen gedifferentieerde WGA premie, toenemen met structureel ca. € 95.000,-.

##### *WW -lasten*

Voormalige medewerkers maken aanspraak op een WW –uitkering omdat zij er (nog) niet in geslaagd zijn ander werk te vinden. Dit recht vloeit voort uit de met hen aangegane beëindigingsovereenkomst. De uitkeringslasten ad. € 50.000,- worden door het UWV bij de gemeente in rekening gebracht maar zijn nog niet in de begroting gedekt.

*Pensioenpremies werkgeversaandeel*

In april 2012 zullen de pensioenpremies van het ABP gaan stijgen om, samen met diverse andere maatregelen, de dekkingsgraad op peil te kunnen houden. Het werkgeversdeel gaat per dit tijdstip stijgen van 15,33% naar 16,87% van de (pensioen)loonsom en geeft een structurele overschrijding van ongeveer € 20.000,- per jaar. Verwerkt in de 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2012.

## 7.0 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is een essentieel onderdeel van de organisatie dat benodigd is om de verschillende voornemens uit de begroting te kunnen realiseren. Ten aanzien van de bedrijfsvoering berichten wij u over de volgende onderwerpen.

- debiteurenpositie
- inhuur derden
- salarissen
- voortgang investeringen
- grondbeleid (incl. verkoop objecten)
- woningbouwprognose
- voortgang IBP 2008 – 2012

### Debiteurenpositie

#### Status uitstaande debiteuren > 90 dagen ultimo maart 2012

	Bedrag	Opmerkingen
<b>2006</b>		
Aanvraag Bouwvergunning (Bouwplan Mariput uitgesteld, betaling vindt plaats bij aanvang bouw)	60.022,00	
Diversen	753,25	
Totaal 2006	60.775,25	
<b>2007</b>		
Marktgelden	535,70	
Totaal 2007	535,70	
<b>2008</b>		
Marktgelden	541,75	
Uitgifte graf	214,41	
Totaal 2008	756,16	
<b>2009</b>		
Reinigingsrechten/afval	630,70	niet invorderbaar
Grafrechten	772,20	
Kosten bestuursdwang	2.474,72	
Marktgelden	568,00	
Bouw/sloopleges	4.341,00	
Totaal 2009	8.786,62	
<b>2010</b>		
CAI	500,64	
Reinigingsrechten/afval	302,18	
Bouwvergunningen	4.670,00	
Grafrechten	126,00	
Markt	396,24	
Bestuursdwang	2.474,72	
Leges	72,00	
Overige	15,00	
Totaal 2010	8.556,78	

<b>2011</b>		
cai		28.261,36
reiniging		4.853,26
bouwverg		23.970,00
graf		1.654,00
Markt		2.485,38
Bestuursdwang		5.000,00
leges		115,84
erfpacht		7.313,63
Huur		7.464,58
Optievergoeding plangebied Spui		107.100,00
Proces kosten		1.024,00
Verkoopovereenkomst CIF		11.048,40-
Overig		147,89
	Totaal 2011	178.341,54
<b>2012</b>		
De 1 <sup>e</sup> Tussenrapportage gaat over de maanden januari tot en met 1 april. Gezien deze periode zijn er nog geen openstaande vorderingen ouder dan 90 dagen.		
<b>Totaal generaal</b>		<b>257.752,05</b>

Bij de jaarrekening 2011 vindt een integrale beoordeling plaats van de mogelijke inning van de openstaande vorderingen. Indien nodig gaan wij dan over tot het afboeken van oninbare vorderingen.

### **BTW/BCF**

#### Suppletieaangifte 2006-2010

Op 3 februari 2012 hebben wij bij de belastingdienst een suppletieaangifte ingediend over de periode 2006-2010. Het betreft met name een hercalculatie van het gedurende deze jaren gehanteerde mengpercentage. Op basis van het gehanteerde mengpercentage wordt bepaald hoe groot het aandeel is van kostprijsverhogende BTW. Middels de uitgevoerde herberekeningen kunnen wij aantonen dat dit percentage in het verleden voor de gemeente Albrandswaard te hoog is vastgesteld. De aanvullende declaratie over de jaren 2006-2010 bedroeg € 381.992,-.

Gelijktijdig met de uitgevoerde herberekeningen hebben wij de eerder ingediende aangiftes volledig gecontroleerd. Van de hierin aangetroffen omissies is gelijktijdig aanvullende aangifte gedaan bij de belastingdienst. De aanvullende aangifte over de jaren 2006-2010 bedroeg € 60.312,-.

Per saldo bedraagt de totale suppletieaangifte € 321.680,-.

De inspecteur heeft nog geen uitspraak gedaan op onze aangifte. Aangezien we gebruik hebben gemaakt van de normale wettelijke mogelijkheden, verwachten wij in ieder geval een groot gedeelte van de ingediende suppletieaangifte te ontvangen.

De zeer arbeidsintensieve werkzaamheden welke aan het volledig doorlichten van de administratie over de jaren 2006 tot en met 2010 verbonden waren, hebben wij uitbesteedt op basis van no-cure-no-pay. Van de totale kosten ad € 49.600,- is er op basis van voorschot een bedrag betaald van € 24.800,-. Definitieve afrekening vindt plaats na ontvangst van de beschikking van de inspecteur.

In de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage verwachten wij hierover uitsluitel te kunnen geven.

Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel stellen wij voor de kosten budgettair neutraal te ramen, door vooralsnog alleen rekening te houden met een opbrengst van € 50.000,-.

Suppletieaangifte 2011 en verzoek tot bijstelling van het mengpercentage 2012

De hierboven genoemde suppletieaangifte betrof het opschonen van de BTW-aangiftes tot en met 2010. Op basis van dezelfde systematiek zal in mei/juni 2012 het jaar 2011 worden afgewikkeld en voor 2012 een verzoek tot bijstelling van het gehanteerde mengpercentage worden ingediend. Dit traject zal plaatsvinden in eigen beheer, onder begeleiding van het eerder genoemde bedrijf. Hieraan zit tevens een opleidingstraject gekoppeld. De kosten van het begeleiden van de werkzaamheden en opleidingstraject bedragen circa € 11.000,-. Wij verwachten over 2011 nog een incidentele opbrengst te kunnen inboeken van tenminste € 50.000,- en de structurele begrotingstaakstelling van € 75.000,- te kunnen inboeken.

Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel stellen wij voor de kosten budgettair neutraal te ramen, door vooralsnog alleen rekening te houden met een opbrengst van € 11.000,-.

**Investeringsen**

Volgens onze budgetregels mag het college 5 keer investeringen onder de € 100.000,- waarvan de structurele lasten per keer minder zijn dan € 30.000,- zelf afhandelen zonder dat de gemeenteraad daar vooraf toestemming voor hoeft te geven. Dit bedrag moet vervolgens in de programmabegroting, de tussenrapportage of de programmarekening worden verwerkt zodat de gemeenteraad wordt geïnformeerd.

Als het totaal van de aanvragen gedurende een jaar de € 500.000,- te boven gaan moet de aanvraag altijd vooraf via een raadsvoorstel te worden gedaan.

In het eerste kwartaal van 2012 is het volgende krediet beschikbaar gesteld:

Beveiligingscamera's fietsenstallingen

Het college heeft op 14 februari besloten de bewaking van de fietsenstalling anders te organiseren (BBV 105283). Gekozen is voor een combinatie van afgesloten fietsenstallingen met cameratoezicht en personele bewaking. Voor de aanschaf van beveiligingscamera's bij de fietsenstalling heeft het college gebruik gemaakt van haar budgetrecht (BBV 105283). Er is voor de aanschaf van de beveiligingscamera's een krediet beschikbaar gesteld van € 37.550,-.

Audioapparatuur raad

De audioapparatuur in de vergaderzalen en de raadszaal is afgeschreven en aan vervanging toe. Hiervoor is een krediet benodigd van € 12.200,-. De kapitaallasten ad € 3.000,- worden gedekt aanbestedingsvoorstel op de 3 – jarige opdrachtverstrekking van de accountantscontrole.

**Uren naar investeringen en grondexploitaties**

Bij de vaststelling van de Programmabegroting 2007 en de meerjarenraming is besloten om geleidelijk de uren die toegeschreven worden naar de investeringen en grondexploitaties af te bouwen tot nul. Op de peildatum van deze tussenrapportage zijn nog niet alle uren geschreven/goedgekeurd. Hierdoor ontstaat een vertekend beeld in de extrapolatie. Bij de jaarrekening 2012 maken wij de definitieve balans op.

	€ 80,00									
	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012		
	begroot	begroot	t/m	30-3	extrapolatie	begroot	begroot	t/m	30-3	extrapolatie
	primitief	bijgesteld	€	€	€	primitief	bijgesteld	uren	uren	uren
Albrandswaardsedijk 131	14.000	14.000	80	320	175	175	1	4		
Overhoeken III	39.280	39.280	3.720	14.880	491	491	47	186		
Centrum Poortugaal	34.800	34.800	880	3.520	435	435	11	44		
Voormalig terrein Don Boscoschool	0	0	0	0	0	0	0	0		



1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2012 gemeente Albrandswaard

Herinrichting voetbalvelden Poortugaal	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan Rhooon Zuidoost Essendael	16.640	16.640	2.044	8.176	208	208	26	102
Centrum Rhooon	176.640	176.640	8.160	32.640	2.208	2.208	102	408
Plan Spui (v.m. terrein Ringelberg)	0	0	160	640	0	0	2	8
Voormalig terrein buitendienst/brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0
Boomgaard Zuid	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontwikkeling hart van Ghijsseland	0	0	0	0	0	0	0	0
Polder Albrandswaard	31.040	31.040	520	2.080	388	388	7	26
Ontwikkeling Polder Kijvelanden	1.600	1.600	140	560	20	20	2	7
Herontwikkeling terrein Geeve Kruisdijk	0	0	0	0	0	0	0	0
Hofweg vml terrein de Ronde	800	800	80	320	10	10	1	4
Restauratie boerderij Verhoeff Kerkstraat	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontwikkeling Poortugaal West nabij A4	6.640	6.640	0	0	83	83	0	0
Ontwikkeling 6 ha. Portland	28.320	28.320	880	3.520	354	354	11	44
Ontwikkeling Klepperwei	0	0	1.100	4.400	0	0	14	55
WISH Albrandswaard 43	0	0	2.080	8.320	0	0	26	104
Herontwikkeling lokatie gemeentehuis	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkoop Slotvalckensteinsedijk 5	2.560	2.560	0	0	32	32	0	0
Sportschool Portland	8.000	8.000	480	1.920	100	100	6	24
<b>Sub-totaal grondexploitatie</b>	<b>360.320</b>	<b>360.320</b>	<b>20.324</b>	<b>81.296</b>	<b>4.504</b>	<b>4.504</b>	<b>254</b>	<b>1.016</b>
<b>Portland</b> € 80 per uur	119.840	119.840	29.480	117.920	1.498	1.498	369	1.474
<b>Grondexploitatie</b>	<b>480.160</b>	<b>480.160</b>	<b>49.804</b>	<b>199.216</b>	<b>6.002</b>	<b>6.002</b>	<b>623</b>	<b>2.490</b>
Investerings algemeen	223.040	223.040	35.400	141.600	2.788	2.788	443	1.770
<b>Investerings algemeen</b>	<b>223.040</b>	<b>223.040</b>	<b>35.400</b>	<b>141.600</b>	<b>2.788</b>	<b>2.788</b>	<b>443</b>	<b>1.770</b>
Investerings + grondexploitatie	<b>703.200</b>	<b>703.200</b>	<b>85.204</b>	<b>340.816</b>	<b>8.790</b>	<b>8.790</b>	<b>1.065</b>	<b>4.260</b>
			<b>-362.384</b>					
Aantal uren Declaratie OMMIJ (€ 68 p.u.)				-24				
Tarief niet door te belasten € 12 p.u.				€ 12				
Bedrag niet door te belasten				<u>288</u>				
<b>Totaal</b>				<b>-362.096</b>				

## Woningbouwplanning

In onderstaand overzicht treft u de bijgestelde prognose van de woningvoorraad aan op basis van de inzichten per maart 2012.

jaar per 1.1.	Begin-voorraad	Toevoeging	sloop	Eindvoorr.per 31.12	Incl.bijz. woonruimten
2012	10.041	34	-2	10.073	11.130
2013	10.073	9	0	10.082	11.154
2014	10.082	82	-21	10.143	11.215
2015	10.143	96	0	10.239	11.311
2016	10.239	77	-59	10.257	11.329
2017	10.257	143	-105	10.295	11.367
2018	10.295	68	0	10.363	11.435
2019	10.363	67	0	10.430	11.502

Overzicht woningbouwplanning Albrandswaard per jaar naar plangebied									
Locatie/jaar v oplevering	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	totaal
Poortugaal	2	0	3	37	0	105	0	0	147
Rhoon	32	2	32	59	77	0	0	0	202
Essendael	0	7	9	0	0	38	68	67	189
Portland	0	0	38	0	0	0	0	0	38
Sloop	-2	0	-21	0	-59	-105	0	0	-187
<b>Totaal</b>	<b>32</b>	<b>9</b>	<b>61</b>	<b>96</b>	<b>18</b>	<b>38</b>	<b>68</b>	<b>67</b>	<b>389</b>

Voor een onderbouwing van de woningbouwplanning verwijzen wij naar bijlage IV.

## Voortgang IBP

Het huidige IBP 2008-2012 eindigt dit jaar. Enkele projecten lopen door, maar er worden ook nieuwe aan toegevoegd in het kader van het landelijke Nationale Uitvoeringsplan (NUP) waaraan alle gemeenten in 2015 moeten voldoen. Momenteel onderzoeken we wat de financiële gevolgen zijn van het afsluiten van het huidige IBP en de voortzetting van een nieuw IBP.

Hieronder volgt een beknopte toelichting van de stand van zaken van het "Informatiebeleidsplan 2008-2012" onderverdeeld in de 4 sporen.

1. Basisregistraties;
2. Geo informatie;
3. Bedrijfsvoering & architectuur;
4. Cultuur (reeds afgesloten).

### Ad 1 Basisregistraties

De basisregistratieprojecten (BAG, BRP, WKPB, WION) verlopen zijn succesvol opgezet en zijn inmiddels op de vakafdelingen in de reguliere werkzaamheden opgenomen. In 2012 wordt gestaag doorgedaan met het koppelen van basisregistraties aan ons distributiesysteem Key2datadistributie waardoor de kwaliteit van gegevens gegarandeerd wordt. Een voorbeeld hiervan: Momenteel wordt ons crediteurenbestand gematched met de gegevens van de Kamer van Koophandel.

### Ad 2 Geo informatie

In 2012 wordt de GBKN doorontwikkeld naar een nieuwe wettelijk verplichte basisregistratie genaamd Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). In februari 2012 is de overeenkomst getekend door het Ministerie en worden de wettelijk verplichte eisen aan de BGT zsm bekend gemaakt. Hierna kunnen we zsm de voorbereidende werkzaamheden (kaart objectgericht maken, afstemming met de beheertekeningen van BOR, etc) opstarten om tot een BGT te komen. Dit wordt in BAR-verband opgepakt, maar het is nog niet duidelijk hoeveel de doorontwikkeling naar de BGT gaat kosten.

### Ad 3 Bedrijfsvoering & architectuur

In 2011 is een nieuw business intelligence pakket in gebruik genomen, genaamd Cognos BI oftewel Cognos 8 (de opvolger van ons Cognos 7). Met dit pakket worden managementrapportages gegenereerd. In 2012 wordt er verder gewerkt aan het overzetten van oude rapportages naar de nieuwe vorm. Verder staat BAR ICT als hoge prioriteit op de agenda van 2012.

## **8.0 Budgettaire neutrale wijzigingen binnen de programma's**

Budgettaire verschuivingen binnen de programma's mag het college zelf autoriseren onder de voorwaarde dat de doelstellingen gehaald worden. Bedragen tot en met € 30.000,- kan de budgethouder zelf verschuiven en de verschuiving ter informatie in de eerstvolgende tussenrapportage aan het DT melden of, als dit niet meer mogelijk is, via de productenrealisatie. Verschuivingen van bedragen boven de € 30.000,- tot € 100.000,- worden ter informatie gemeld aan B&W in de tussenrapportage. Indien het gaat om bedragen boven de € 100.000,- moeten deze ter informatie aan de gemeenteraad in de eerstvolgende tussenrapportage aan de gemeenteraad gemeld te worden. Voor een specificatie van de mutatie op het niveau van product en kostensoort verwijzen wij naar bijlage V.

### **Programma – 3 Kennis & Welzijn**

#### Participatiebudget (fcl 66230110 / 66110110)

Bij het opstellen van de begroting 2012 en verder waren de rijksbijdrage voor het participatiebudget, WWB Inkomensdeel en de WSW nog niet bekend. Gebleken is dat de rijksbijdrage voor het participatiebudget exceptioneel gedaald is. De uitgaven zijn daaraan nog niet aangepast in afwachting van nieuw beleid. Wel wordt al kritischer gekeken naar de uit te besteden trajecten en worden deze waar mogelijk zelf uitgevoerd. De effecten van het nieuwe beleid op de begroting 2012 zijn nog niet bekend. Wij gaan vooralsnog uit van een negatief effect op de begroting 2012 van ca. € 280.000,-. Dit negatieve effect kunnen wij opvangen met de hogere rijksbijdrage voor het WWB Inkomensdeel en WSW samen ongeveer € 375.000,- hoger zijn. Tevens heeft de gemeente de beschikking ontvangen van de IAU (Incidentele aanvullende uitkering) 2010 van € 250.000,-.

Omdat niet bekend is hoe het participatiebudget zich ontwikkeld en wat de economische crisis voor effect heeft op de ontwikkeling van de uitkeringen WWB Inkomensdeel, wordt voorgesteld het positieve resultaat hiervan als stelpost te reserveren ten behoeve van het participatiebudget en het WWB Inkomensdeel. Voorgesteld wordt om de begroting 2012 en verder aan te passen.

#### Gezondheidszorg (fcl 67140110)

Zie BBV 105436. We kopen voor het onderwijs 13 trainingen Take Care in bij de GGD/trainers voor totaal € 19.500,-. Met de scholen is afgesproken dat zij de helft, € 750,-, per training bijdragen. Totaal een bedrag van € 9.750,-. De bedragen int de gemeente.

## **9.0 Budgettaire neutrale wijzigingen tussen de programma's**

Budgettaire verschuivingen die tussen de programma's plaatsvinden zijn een raadsbevoegdheid. Deze dienen door de gemeenteraad geautoriseerd te worden. Voor een specificatie van de mutatie op het niveau van product en kostensoort verwijzen wij naar bijlage VI.

Voortgezet Onderwijs (Instroompunt) (fcl 64410100)

Dit heeft onder andere te maken met de actualisatie van onze verzekeringsportefeuille.

Dit overschot van € 11.000,- is structureel en maakt onderdeel uit van het ombuigingsvoorstel zoals structureel al verwerkt op de stelpost in de begroting 2012 ev.

Algemene Uitkering

In de september- en decembercirculaire 2011 zijn voor de volgende zaken middelen beschikbaar gesteld. Voor deze onderdelen is of wordt beleid ontwikkeld.

Middelen algemene uitkering	fcl	ecl	2012	2013	2014	2015	2016
MGBA	60030130	34370		4.057	5.169	30.000	30.000
Integratieuitkering bibliotheken	65100140	00029		14.000	14.000	14.000	14.000
Financiering ontwikkeling mgba en ORRA	60030130	34370		62.195	27.757	27.757	27.757
Wet uitkering Wegen	62100110	34300	7.000	14.500	22.500	31.000	31.000
Maatschappelijke stage	66220110	00029	8.369	8.369	8.369	8.369	8.369
Nup	50030000	00029	48.039	48.039	48.039	0	0
Bijzondere bijstand voor kwetsbare groepen	66140510	42122	42.020	42.020	42.020	42.020	42.020
Aanpassing norm kwijtschelding en Bijz. Bijstand	66140510	42122	4.664	4.664	4.664	4.664	4.664
Transitiekosten decentralisatie AWBZ naar WMO	66220120	00029	81.063	59.452	0	0	0
Versterking toezicht en handhaving kwaliteit kinderopvang	67140110	42055	16.976	16.976	16.976	16.976	16.976
Extra bedrag dec. Uitkering jeugd en gezin	67150140	42000	109.357	114.587	114.587	114.587	114.587
<b>Totaal</b>			<b>317.488</b>	<b>388.859</b>	<b>304.081</b>	<b>289.373</b>	<b>289.373</b>

Salarislasten

De gemeentelijke organisatie is steeds in ontwikkeling. Dat brengt met zich mee dat taken van afdeling kunnen wisselen. De personeelswisselingen tussen afdelingen moeten financieel door middel van een begrotingswijziging verwerkt worden zonder effect op het begrotingssaldo. Van de afdeling Bouwen en Wonen wordt € 39.000,- en het team Juridische Zaken € 55.000,- overgeheveld naar de afdeling Bestuur.

Project assistent regiegemeente

De projectorganisatie van de organisatieontwikkeling heeft behoefte aan een projectassistent. De beoogde kandidaat moet hiervoor nog wel een aanvullende opleiding volgen om deze functie naar behoren in te kunnen vullen. De kosten hiervoor bedragen € 6.000,- en worden gedekt uit het budget voor de organisatieontwikkeling.

Communicatietraject BAR

Ten behoeve van het communicatie traject van de BAR-samenwerking is in de BAR-directie afgesproken € 40.000,- beschikbaar te stellen. Ieder van de deelnemende gemeenten neemt volgens afspraak een derde voor zijn rekening. Voor Albrandswaard komt dit neer op € 13.333,-. Dit budget wordt gedekt uit het communicatiebudget van de directie.

Traject inkoopvoordeel

In het kader van de ombuigingen voor de komende wordt met inzet van externe(n) een traject ingezet dat moet leiden tot extra inkoopvoordeel. Voor externe begeleiding is eenmalig € 40.000,- nodig uit het budget voor realisatie van de ombuigingen