



De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:

Uw kenmerk:

Bijlage(n): 1

Ons kenmerk: 353527

Contact: Corry An de Groot

Mobiel: 0653966666

E-mailadres: c.d.groot@bar-organisatie.nl

Datum: 15 juni 2021

Betreft: aanpassing Jaarstukken 2020.

Geachte raadsleden,

Inleiding.

18 mei 2021 heeft u de Jaarstukken 2020 officieel van ons College ontvangen. Naar aanleiding van de controle door de accountant zijn enige onderdelen van de jaarstukken aangepast.

Stand van zaken.

De wijzigingen betreffen de volgende punten.

Pagina 195 Balans

Ten onrechte was de laatste kavel van Overhoeken III verantwoord onder Materiële Vaste Activa, het betreft echter Voorraad grond. Deze rubricering is aangepast.

Pagina 250 Rechtmatigheid en pagina 276 Bijlage Staat van kredieten

Op advies van de accountant hebben wij een apart overzicht van de bestede kredieten voor het Huis van Albrandswaard en een overzicht van het bestede krediet Bomenbuurt toegevoegd.

Deze aanpassingen hebben geen gevolg voor het resultaat van de jaarrekening.

Diverse aanpassingen

Bij de controle van de uitvoering van de TOZO regeling is het volgende gebleken.

De uitvoeringskosten die in de GR BAR zijn genomen voor TOZO zijn in rekening gebracht bij de gemeenten. Dit is opgenomen in de Sisa-bijlage.

De vergoeding voor de uitvoeringskosten is € 235.179 hoger dan deze kosten. De totale vergoeding voor de uitvoeringskosten moet ten gunste van de exploitatie 2020 worden verantwoord wat een voordeliger exploitatieresultaat tot gevolg heeft. Dit is op aangeven van de accountant gecorrigeerd.

Deze correctie heeft tot gevolg dat het voordelig rekeningresultaat is gestegen met € 235.179 tot € 926.316. Bij de resultaatbestemming zal voorgesteld worden dit bedrag eveneens te storten in de reserve Sociaal Deelfonds.

In de Jaarstukken 2020 zijn het programma Sociaal Domein, de balans, de begroting in één oogopslag, het overzicht van baten en lasten, het overzicht taakvelden, de kengetallen in de paragraaf Weerstandsvermogen en het EMU-saldo gecorrigeerd.



Vervolg.

Bijgaand sturen wij de nieuwe Jaarstukken 2020 waarin de wijzigingen zijn verwerkt.

Wij vertrouwen erop u met deze raadsinformatiebrief voldoende te hebben geïnformeerd.

Bijlage

Jaarstukken 2020 aangepaste versie

Jaarstukken 2020 Rechtmatigheidsverantwoording aangepaste versie

Aanpassingen jaarstukken 2020

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,

de secretaris,

de burgemeester,



Hans Cats



drs. Jolanda de Witte

Aanpassingen Jaarstukken 2020

Inleiding.

18 mei 2021 heeft u de Jaarstukken 2020 officieel van ons College ontvangen. Naar aanleiding van de controle door de accountant zijn enige onderdelen van de jaarstukken aangepast.

Stand van zaken.

De wijzigingen betreffen de volgende punten.

Pagina 195 Balans

Ten onrechte was de laatste kavel van Overhoeken III verantwoord onder Materiële Vaste Activa, het betreft echter Voorraad grond. Deze rubricering is aangepast.

Pagina 250 Rechtmatigheid en pagina 276 Bijlage Staat van kredieten

Op advies van de accountant hebben wij een apart overzicht van de bestede kredieten voor het Huis van Albrandswaard en een overzicht van het bestede krediet Bomenbuurt toegevoegd.

Deze aanpassingen hebben geen gevolg voor het resultaat van de jaarrekening.

Diverse aanpassingen

Bij de controle van de uitvoering van de TOZO regeling is het volgende gebleken. De uitvoeringskosten die in de GR BAR zijn genomen voor TOZO zijn in rekening gebracht bij de gemeenten. Dit is opgenomen in de Sisa-bijlage.

De vergoeding voor de uitvoeringskosten is € 235.179 hoger dan deze kosten. De totale vergoeding voor de uitvoeringskosten moet ten gunste van de exploitatie 2020 worden verantwoord wat een voordeliger exploitatieresultaat tot gevolg heeft. Dit is op aangeven van de accountant gecorrigeerd.

Deze correctie heeft tot gevolg dat het voordelig rekeningresultaat is gestegen met € 235.179 tot € 926.316. Bij de resultaatbestemming zal voorgesteld worden dit bedrag eveneens te storten in de reserve Sociaal Deelfonds.

In de Jaarstukken 2020 zijn het programma Sociaal Domein, de balans, de begroting in één oogopslag, het overzicht van baten en lasten, het overzicht taakvelden, de kengetallen in de paragraaf Weerstandsvermogen en het EMU-saldo gecorrigeerd.

Vervolg.

De Jaarstukken 2020 en de rechtmatigheidsverklaring zijn aangepast. Daarnaast ontvangt u een gecorrigeerd raadsbesluit en –voorstel.

Bijlage bij de Jaarrekening 2020 – Rechtmatigheidsverantwoording

Conform de nieuwe wetgeving wordt met ingang van het boekjaar 2021 door het college van burgemeester en wethouders van Albrandswaard in de jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording afgelegd over de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties. In de loop van 2020 bent u geïnformeerd over het feit dat wij als voorbereiding hierop het boekjaar 2020 als proefjaar hebben gebruikt.

Ter afronding van dit proefjaar nemen wij nu in deze bijlage al een voorproefje op het afleggen van de rechtmatigheidsverantwoording door het college over het boekjaar 2020. Door dit op te nemen in een bijlage heeft dit geen consequenties voor de inhoud en reikwijdte van de werkzaamheden van de accountant. Over het boekjaar 2020 wordt net als voorgaande jaren door de accountant gerapporteerd over zowel financiële rechtmatigheid als het getrouw beeld.

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheerhandelingen en transacties.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening opgenomen. Bij het opstellen van deze rechtmatigheidsverantwoording is daarnaast ook het door het college op 16 maart 2021 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving als grondslag gehanteerd.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves jaarrekening 2020 en is daarmee vastgesteld op € 846.515,-.

Conclusie

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Analyse:

Wij hebben in onze analyse onderstaande geconstateerde afwijkingen betrokken:

Budget over/onderschrijdingen:

Lasten	Begroting 2020		Rekening 2020		Afwijkingen		meenemen in rechtmatig- heid
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	5.086.400	551.800	5.418.824	844.117	-332.424	292.317	-40.107
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	10.529.700	11.443.400	9.780.672	10.786.578	749.028	-656.822	92.206
Buitenruimte	16.372.100	8.709.200	15.206.398	8.025.176	1.165.702	-684.024	481.678
Financiën	308.600	0	135.341	33.534	173.259	33.534	206.793
Educatie	2.799.400	338.500	2.576.073	240.282	223.327	-98.218	125.109
Sport	1.693.500	354.900	1.683.220	449.342	10.280	94.442	104.722
Sociaal Domein	19.615.400	5.691.600	23.793.548	9.464.960	-4.178.148	3.773.360	-404.788
Algemene dekkingsmiddelen	420.500	53.081.200	301.504	54.277.545	118.996	1.196.345	1.315.341
Overhead	7.331.800	0	7.557.189	24.230	-225.389	24.230	-201.160
Vpb	131.700	0	359.939	0	-228.239	0	-228.239
Onvoorzien	1.600	0	1.440	0	160	0	160
Totaal	64.290.700	80.170.600	66.814.148	84.145.763	-2.523.448	3.975.163	

Alle geconstateerde budgetafwijkingen zijn beoordeeld op basis van het in de jaarrekening op pagina 246 en verder onder Hoofdstuk Rechtmatigheid vermelde criteria en gekwalificeerd als rechtmatig.

Investerings overschrijding > € 30.000,-:

In de bijlage "Staat van kredieten" zijn alle beschikbaar gestelde kredieten opgenomen.

Stand van zaken besteding krediet Bomenbuurt

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Investerings- krediet					Beschikbaar per 31 dec 2020
		2019	totaal uitgaven t/m 2019	2020	totaal uitgaven t/m 2020	
Bomenbuurt	1.320	115	115	860	975	345
Totaal	1.320	115	115	860	975	345

Voor de Bomenbuurt blijven wij binnen het totale krediet. Doordat er in het project vooruitgelopen wordt en er al werkzaamheden in 2020 zijn uitgevoerd, zijn de uitgaven in 2020 hoger dan het bedrag dat geraamd was voor dat jaar. Voor het totale krediet heeft dit geen gevolgen voor de rechtmatigheid.

Stand van zaken besteding kredieten Huis van Albrandswaard

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Investerings-krediet	Uitgaven				Beschikbaar per 31 dec 2020
		2018	2019	totaal uitgaven t/m 2019	2020	totaal uitgaven t/m 2020
Grond	885		787	787		787
Bouw	9.096	480	1.345	1.825	7.340	9.165
Installaties	2.448			0	1.649	1.649
Inrichting	308			0	4	4
Buitenruimte	1813			0	1.310	1.310
Totaal	14.550	480	2.132	2.612	10.303	12.915
						1.635

Voor het Huis van Albrandswaard blijven we eind 2020 binnen het totale krediet van € 14.550.000. Doordat de bouw sneller ging dan verwacht, zijn voor enkele deeltkredieten de uitgaven in 2020 hoger dan het bedrag dat geraamd was voor dat jaar. Voor het totale krediet heeft dit geen gevolgen voor de rechtmatigheid.

Afronding van het Huis van Albrandswaard vindt plaats in 2021.

Aanbestedingen:

Huis van Albrandswaard.

Voor huisvestingconcepten, projectmanagement, gebruikersbegeleiding en bouwtoezicht in relatie tot de bouw van het Huis van Albrandswaard is bij interne controle geconstateerd dat er enkelvoudig onderhands is ingekocht. De betreffende oorspronkelijke bedragen zijn door diverse aanvullende enkelvoudige opdrachten in verband met onvoorziene omstandigheden overschreden. De nieuwe opdrachten vallen onder de categorie onvoorziene omstandigheden. Na interne vaststelling door Concerncontrol BAR is de casus overgedragen aan de gemeentecontroller die het proces in overleg met de accountant afrond naar de definitieve rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening. Omdat het onzeker is of in geval van een juridische procedure een rechter mee zal gaan in een argumentatie dat sprake is van 4 separate opdrachten en alle uitbreidingen onder onvoorziene omstandigheden vallen, is er sprake van een onduidelijkheid. Bij de controle op de jaarrekening 2020 volgt de definitieve bevinding van de accountant.

Toelichting op de geconstateerde afwijkingen en te nemen beheersmaatregelen

Geconstateerde afwijkingen	Oorzaak en verklaring (on)bewust is afgeweken van regelgeving	Tussentijdse communicatie met de raad	Te nemen beheersmaatregelen	Andere Toelichting
1 - Geen				

JAARSTUKKEN

2020

VOORWOORD

Voor u ligt de jaarrekening 2020. Hierin kunt u lezen wat we als gemeente Albrandswaard in 2020 hebben bereikt en wat dit heeft gekost. Voordat dit rapport overgaat naar de harde cijfers wil ik in dit voorwoord kort terugkijken op het bijzondere jaar dat achter ons ligt. 2020 was het jaar waarin het COVID19-virus opdook als een grote bedreiging van onze gezondheid. De noodzakelijke maatregelen die werden getroffen door de rijksoverheid grepen diep in het dagelijks leven van alle inwoners van Albrandswaard in. De maatregelen hadden ook impact op de ontwikkeling van plannen van de gemeente, op onze persoonlijk ontmoetingen met ondernemers en bewoners en op de economische groei in onze gemeente. Niet-noodzakelijke winkels moesten sluiten, evenals theaters, sportscholen, horeca en contactberoepen als kappers. Ondernemers hebben hun omzet zien verdampen, terwijl de kosten voor bijvoorbeeld huur en personeel gewoon doorliepen. Onze ouderen in de verpleeg- en verzorgingshuizen mochten een tijdlang geen bezoek ontvangen. De eenzaamheid bij jong en oud was, en is helaas nog steeds, groot.

We bleven in Albrandswaard niet bij de pakken neerzitten, de inwoners en ondernemers toonden veerkracht. Verenigingen ontplooiden initiatieven om kinderen toch sportief bezig te laten zijn, burens deden boodschappen voor elkaar, vrijwilligers pakte de telefoon om eenzame ouderen te bellen en lokale restaurants begonnen een bezorg- en afhaalservice.

Vanuit de gemeente hebben we met onder andere een tulpenactie en het bellen van eenzame ouderen én het meedenken en aanbieden van maatregelen en mogelijkheden een steentje bijgedragen om inwoners en ondernemers in deze zware periode te ondersteunen. Er is veel ingezet op communicatie met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. De lijntjes met de gemeente waren kort. Daar waar mogelijk werd advies en ondersteuning aangeboden door onze medewerkers en boa's en waar nodig werd gehandhaafd.

Agenda van de Samenleving 2020-2023

Vanuit onze waarden benaderbaar, betrouwbaar, betrokken en oog voor de menselijke maat hebben we in 2019 de Agenda van de Samenleving 2020-2023 opgezet. De bedoeling is dat we permanent in gesprek blijven met inwoners, maatschappelijke partners en bedrijven om deze agenda aan te scherpen. Het feit dat we elkaar minder persoonlijk hebben mogen ontmoeten, heeft ook hierop zijn weerslag. De dynamiek van de agenda is een andere dan die we vooraf hadden

bedacht. Maar uiteraard blijft de aandacht voor de thema's woningbouw, zorg, veiligheid en groen bovenaan staan. Dit zijn de thema's die de inwoners van onze gemeente het meest aan het hart gaan.

Het democratisch proces van de gemeenteraad kon dankzij het online vergaderen gelukkig worden voortgezet. We kunnen dan ook terugkijken op een jaar waarin belangrijke ontwikkelingen in gang zijn gezet. Voorbeelden zijn het Integraal Veiligheidsbeleid, het sfeerbeeld van het Buitenland van Rhoon, het woningmarktprogramma, het effectiever afval scheiden, het in beeld brengen van de jeugdproblematiek en de totstandkoming van de sms-dienst waarbij Antes/Fivoor bij incidenten de omwonenden informeert. Daarmee was dit bijzondere jaar er een waarin we onze veerkracht hebben getoond. Samen met inwoners, gemeenten maatschappelijke organisaties en ondernemers.

Albrandswaard, 18 mei 2021.

Jolanda de Witte, burgemeester van Albrandswaard

INHOUDSOPGAVE

1 ALGEMEEN.....	7
BELANGRIJKE RESULTATEN AGENDA VAN DE SAMENLEVING 2020.....	8
HOOFDLIJNEN FINANCIEEL RESULTAAT	19
2 REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG	27
3 PROGRAMMA'S.....	30
PROGRAMMA 1 – OPENBARE ORDE & VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR .	31
1.1 OPENBARE ORDE & VEILIGHEID	31
1.2 ALGEMEEN BESTUUR.....	35
PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE	39
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING.....	40
2.2 WONEN.....	43
2.3 ECONOMIE	45
PROGRAMMA 3 – BUITENRUIMTE.....	49
3.1 BUITENRUIMTE.....	50
3.1 KUNST & CULTUUR	54
3.2 MAATSCHAPPELIJK VASTGOED	56
PROGRAMMA 4 – FINANCIËN	60
4.1 FINANCIËN	60
PROGRAMMA 5 – EDUCATIE.....	65
5.1 EDUCATIE	65
PROGRAMMA 6 – SPORT	69
6.1 SPORT	70
PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN	74
7.1 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	75
7.2 KWETSBARE GROEPEN	76

PARTICIPATIEWET	79
7.3 JEUGDZORG	80
7.4 ZORG & WELZIJN.....	82
7.5 WIJKTEAMS.....	83
NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN	88
1 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	88
2 OVERHEAD	93
3 VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB).....	94
4 ONVOORZIEN.....	95
4 PARAGRAFEN.....	96
PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN	97
PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	103
PARAGRAAF 3 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	117
PARAGRAAF 4 – FINANCIERING	131
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING	138
PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING ONDERDEEL ENSIA.....	143
PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN.....	148
PARAGRAAF 7 – GRONDBELEID	164
PARAGRAAF 8 – CORONA.....	168
5 JAARREKENING.....	193
1 – BALANS	194
2 – GRONDSLAGEN.....	197
3 - TOELICHTING OP DE BALANS	204
4 – OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	218
5 – INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	238
6 - WNT-VERANTWOORDING 2020 GEMEENTE ALBRANDSWAARD.....	245
7 – RECHTMATIGHEID	246

8 – TAAKVELDEN	252
9 – SISA-VERANTWOORDING	254
BIJLAGEN	257
BIJLAGE 1 – STAAT VAN DE GEMEENTE	258
BIJLAGE 2 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN	259
BIJLAGE 3 – GEGARANDEERDE GELDLENINGEN	260
BIJLAGE 4 – MUTATIES RESERVES	261
BIJLAGE 5 – TOELICHTING RESERVES	262
BIJLAGE 6 – TOELICHTING VOORZIENINGEN	269
BIJLAGE 7 – STAAT VAN KREDIETEN.....	274
BIJLAGE 8 – AFGERONDE SPEERPUNTEN	278

1

ALGEMEEN

Belangrijke resultaten Agenda van de Samenleving 2020

Openbare orde en veiligheid

- Coronamaatregelen

Sinds maart 2020 hebben we te maken met het Coronavirus. Vanaf 12 maart 2020 was er sprake van een grip 4 situatie. Hierbij is een Regionaal Beleidsteam (RBT) actief onder voorzitterschap van de voorzitter van de Veiligheidsregio (VRR), dit is de burgemeester van Rotterdam. In dit team zijn deskundigen en hoofden van de hulpdiensten vertegenwoordigd. De maatregelen ter bestrijding van het Coronavirus zijn voor een belangrijk deel gebaseerd op aanwijzingen van de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. De voorzitters van de veiligheidsregio's vertaalden deze aanwijzingen in noodverordeningen. Ter uitvoering van de handhavingsslijn van de voorzitter VRR is op lokaal niveau veelal de eigen burgemeester aan zet. Met de inwerkingtreding van de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 per december 2020 zijn bevoegdheden overgeheveld van de veiligheidsregio naar de burgemeester, zoals de handhaving en het verlenen van ontheffingen. Ten aanzien van de handhaving zijn alle burgemeesters bevoegd om op te treden in eigen gemeente bij overtredingen van de coronamaatregelen. Regionale afstemming blijft hierbij van belang ter bevordering van eenduidigheid binnen de veiligheidsregio.

In de gemeente hebben we, en nog steeds, in een crisisstructuur de aanpak van het coronavirus gecoördineerd, in samenwerking en afstemming met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Gemeentelijke besluiten worden genomen vanuit het gemeentelijk beleidsteam (GBT) onder leiding van de burgemeester, waarin vertegenwoordigd de eerste loco-burgemeester, gemeentesecretaris, raadsgriffier, hoofd regieteam, adviseur bestuurscommunicatie en medewerker crisisbeheersing. Het GBT is als regel wekelijks bijeengekomen. Samen met het college is het GBT door de BAR-organisatie ondersteunt, waarin ook de crisisstructuur van kracht is. Het crisisteam adviseert het GBT over de lokale uitvoering van de afgekondigde maatregelen. Daarnaast adviseert ze burgemeester en directie over maatregelen in de eigen BAR-organisatie.

De uitbraak heeft impact op ons allemaal. Er zijn, nog steeds, ingrijpende maatregelen getroffen om verdere verspreiding van het virus te voorkomen.

Deze maatregelen hebben maatschappelijke, economische en financiële effecten op de samenleving. Het heeft ons genoodzaakt om vooral op afstand en digitale wijze in contact te staan met onze partners. We hebben stevig ingezet op communicatie om de boodschap van de maatregelen kracht bij te zetten en het acceptatieniveau te verhogen. Dit hebben we onder andere gedaan door de inzet van tekstkarren en een buitencampagne met 1,5 meter sjablonen, straatstickers, zadelhoesjes en borden. Naast de reguliere handhaving zorgen de coronamaatregelen, de mondkapjesplicht en de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 voor extra druk. Het afgelopen jaar hebben we daarom extra maatregelen moeten nemen om de benodigde toezicht en handhaving te kunnen borgen in de gemeente. Er is extra boa capaciteit ingehuurd van 2 FTE, we hebben in de zomer tijdelijk risicovolle locaties fysiek afgesloten voor publiek om drukte te voorkomen en in het recreatiegebied zijn in de zomer zogenaamde 1,5 metercirkels aangebracht.

- **Aanpak overlast en high impact crimes**

In samenwerking met politie, boa's en SWA is er gerichte actie gezet op de aanpak van jeugdproblematiek rond de omgeving van de metro in Poortugaal, maar ook in Portland. Ook is de overlast en vernielingen op het terrein van PSV Poortugaal tegen gegaan met politie, boa's, SWA en de vereniging. De inzet van de Mobiele Camera Unit in samenwerking met de politie is hierbij een belangrijk middel geweest. Ook de zogenaamde High Impact Crimes blijven aandacht vragen in de gemeente. Het gaat hierbij om woninginbraken, auto-, snor/bromfiets- en fietsendiefstal en straatroof. Deze misdrijven hebben een grote impact op slachtoffers. Tijdens de zomerperiode en de donkeredagen van het jaar zetten we samen met de politie en de boa's extra in op de preventie. We hebben samen met de politie en boa's preventieve acties gehouden, zoals de Albrandswaakweek in juni met verschillende acties ter voorkoming van woninginbraken en de campagne 'ff vlot, tweede slot' in september ter voorkoming van fietsendiefstal.

- **Veiligheidsgevoel Antes/Fivoor**

Het verbeteren van de veiligheid en het veiligheidsgevoel in de omgeving van de klinieken in Poortugaal heeft continue aandacht nodig. De urgentie is nog eens benadrukt door de ontsnapping van twee TBS patiënten op 1 maart 2020. Dit belang is met onze partners bekrachtigd door het als prioriteit op te nemen in het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024.

Het jaar heeft vooral in het teken gestaan de communicatie vanuit Antes en Fivoor naar omwonenden te verbeteren. Uit digitale inwonersbijeenkomsten met omwonenden, Antes, Fivoor en politie is een smsdienst tot stand gekomen, waarbij de klinieken voor een drietal categorieën incidenten de omwonenden informeert. Van directe impact naar minder urgent en mogelijke media aandacht. Er is in juli gestart met een pilot en een deelnemersgroep om in een periode van drie maanden de werking te toetsen aan de behoefte. Met Antes en Fivoor is afgesproken de smsdienst te vervolgen en de snelheid te verbeteren door zo snel mogelijk na een incident te communiceren in plaats van binnen 24 uur. Andere acties, mede uit het vooronderzoek naar de maatschappelijke effecten van eventuele woningbouw op het Antesterrein, krijgen vervolg in het Actieplan Veilig 2021. In het eerste kwartaal van 2021 wordt opnieuw gezamenlijk geëvalueerd.

- **Jaarwisseling**

De jaarwisseling heeft een bijzonder karakter gehad vanwege de coronamaatregelen, de Tijdelijke wet Maatregelen COVID-19 en het landelijk vuurwerkverbod. Dit heeft de voorbereiding met onze partners op scherp gezet. Communicatie is een nog belangrijker middel geweest om iedereen te informeren over de actuele ontwikkelingen en te communiceren over regels en initiatieven. De maatregelen hebben het niet mogelijk gemaakt om de jaarlijkse traditie van de kerstboomverbranding door te kunnen laten gaan. Evenementen zijn niet toegestaan en het risico op verdere verspreiding van het coronavirus is ook te groot om de inzameling van de kerstbomen te kunnen organiseren. Ondanks de maatregelen en aanpassingen die daarmee gepaard moesten gaan, is de jaarwisseling redelijk rustig verlopen. Er is nog wel veel vuurwerk afgestoken en er heeft een tiental kleine incidenten plaatsgevonden, zoals vuurwerkoverlast en brandjes. Op Oudejaarsdag zijn twee grotere incidenten geweest door vernieling van een school en het voorkomen van een mogelijke vuurwerkbom.

- **Integraal veiligheidsbeleid**

In 2020 is ons nieuwe Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024 (IVB) in samenspraak met onze partners opgesteld, zoals politie, boa's en buurtpreventie. In september hebben we coronaproof partnerbijeenkomsten georganiseerd en zijn enquêtes voor inwoners en ondernemers uitgezet. De uitkomsten zijn verwerkt in het IVB en deze is op 1 februari 2021 door de

gemeenteraad vastgesteld. De komende vier jaar zijn de volgende prioriteiten gesteld: zorg en veiligheid, high impact crimes, jeugd, ondermijning, en veiligheid en veiligheidsgevoel omwonenden GGZ klinieken Poortugaal. Op basis van het IVB stelt het college voor 2021 de concrete maatregelen en acties op in het Actieplan Veilig 2021.

Kanalenstrategie.

In 2020 heeft het college de kanalenstrategie vastgesteld. Op basis van een onderzoek naar de samenhang tussen de kanalen en of deze effectiever kunnen worden ingezet is besloten de balie, telefoon, website, brief, de gemeentepagina Albrandswaard, Facebook en Twitter worden als kanalen behouden en afscheid te nemen van de gemeentegids, de kabelkrant en de Gemeente-App. Als uitgangspunt is ook vastgesteld dat kanalen ingezet worden waar de inwoners zijn. Dit betekent dat wij hierop blijven inspelen en nieuwe kanalen, soms als pilot, inzetten. Een goed voorbeeld hiervan is Instagram.

Huis van Albrandswaard.

In 2020 is ondanks de pandemie ontzettend hard gewerkt aan de bouw van het Huis van Albrandswaard waardoor net na de bouwvakantie het hoogste punt werd bereikt. In april 2021 levert de aannemer het gebouw formeel op en vlak voor de zomervakantie verhuizen alle gebruikers (Stichting Welzijn Albrandswaard, Stichting ROSA, het wijkteam en ook gemeenteraad, college, en medewerkers) naar het gebouw aan de Stationsstraat. Het is een gebouw waar de gemeente Albrandswaard en haar inwoners trots op kunnen zijn. Het heeft een veel bredere functie dan alleen het bieden van werkplekken aan de mensen die zich dagelijks inzetten voor onze inwoners, instellingen en bedrijven. Het gebouw staat op een centrale plek in Albrandswaard en biedt ruimte voor ontmoeting, verbinding en sport. Het is ook een plek waar aandacht geschonken wordt aan de cultuurhistorie en geschiedenis van onze gemeenschap. Kortom het gebouw is het 'kloppende hart' van de Albrandswaardse gemeenschap.

Park Rhoon.

In 2020 is na jarenlang praten over het park gestart met het verbeteren en het weer recreatief aantrekkelijk maken van het park. Nadat het definitief ontwerp is vastgesteld door het college is in maart 2020 gestart met de aanleg van natuurvriendelijke oevers en het vervangen van een deel van de beschoeiing. De daarop volgende periode is de buurt verder geïnformeerd over de plannen en is

afstemming gezocht met het zwembad en de school. Als gevolg hiervan is het ontwerp aangepast en zijn de voorbereidingen gestart voor de aanbesteding van de werkzaamheden. De aanbesteding heeft in november 2020 plaats gevonden. Hiermee is alles in gereedheid gebracht om in 2021 de basis van een nieuw park te realiseren. Start van de werkzaamheden zal eind januari 2021 aanvangen en naar verwachting rond juni zijn afgerond.

Effectiever afval scheiden.

In 2020 zijn de eerste stappen gezet om het beleidsplan Afval en Grondstoffen en de benodigde infrastructuur hiervoor in te richten. Hierbij zijn we begonnen om het restafval sinds 1 januari 2020 in te zamelen samen met PMD. Via een scheidingsinstallatie wordt dit uiteindelijk van elkaar gescheiden. Verder zijn de oude klike's vervangen door nieuwe die zijn uitgerust met een chip en is de laagbouw voorzien van papiercontainers. Daarnaast zijn er bewustwordingscampagnes gestart waarbij de afval-app is gelanceerd, een publicatie van de krant van duurzaam en diverse advertenties in huis-aan-huisbladen zijn geplaatst net als de inzet van social media. Dit alles met als doel inwoners te motiveren hun afval goed te scheiden en zo veel mogelijk grondstoffen uit de verbrandingsoven te redden en deze grondstoffen te hergebruiken.

Wel is duidelijk geworden dat de coronacrisis een forse wissel heeft getrokken op de NV BAR-Afvalbeheer en leveranciers. Als gevolg hiervan zijn vertragingen ontstaan bij leveranciers maar is ook de inzet van de NV BAR-Afvalbeheer verschoven. Dit is gegaan van invoering van het afvalbeleidsplan naar het garanderen dat het huishoudelijk afval wordt ingezameld en afgevoerd. De invoering van het afvalbeleidsplan en het variabel tarief loopt hierdoor een jaar vertraging op. Eind 2020 is er weer een doorstart gemaakt met de invoering van het nieuwe afvalbeleid en worden weer volop de voorbereidingen getroffen voor de invoering van het variabel tarief.

Ondanks de lastige omstandigheden en de vertraging in de invoering blijkt wel dat de inzet die tot nu toe is gedaan helpt bij het behalen van betere scheidingscijfers. In 2019 was het scheidingsgemiddelde 56%, maar in 2020 is dit gemiddelde gestegen naar 66%. Ook is de hoeveelheid restafval per inwoner gedaald van 219,4 kg in 2019 naar 182,8 kg in 2020. Dit zijn hoopgevende cijfers. Met verdere implementatie van het afvalbeleidsplan en uiteindelijk invoering van het variabel tarief verwachten we steeds betere resultaten te kunnen behalen.

Energietransitie (RES en Warmtevisie).

Ten behoeve van de uit het klimaatakkoord voortvloeiende energietransitie heeft Albrandswaard in 2020 deelgenomen aan de totstandkoming van de (concept-)Regionale Energie Strategie en het opstellen van een lokale Warmtevisie voor Albrandswaard. De concept-RES is aan de regiogemeenten voorgelegd in een zienswijzeprocedure en heeft in Albrandswaard aan de klankbordgroep noch aan de raadsfracties aanleiding gegeven tot wensen of bedenkingen. Het is een bruikbare basis voor beleidsoverwegingen op lokaal niveau. Aansluitend is de (concept-)Warmtevisie Albrandswaard opgesteld, publiek besproken en op 14 december 2020 vastgesteld. De Warmtevisie geeft de aanzet tot een gefaseerde lokale energietransitie tot 2050, waarbij de gemeente samen met partners en inwoners overschakelt van gas op duurzame(re) energiebronnen.

Cultuur/Kunst/Evenementenbeleid.

De coronacrisis heeft Nederland hard getroffen met grote gevolgen voor de culturele sector en de evenementenbranche. De financiële positie van de culturele organisaties kwam hierdoor steeds verder onder druk te staan. Deze ontwikkeling binnen de culturele sector werd vanuit verschillende kanten aangekaart en heeft geleid tot landelijke compensatiepakketten.

Na een inventarisatie bij de culturele organisaties binnen de gemeente is een gemeentelijke regeling uitgewerkt voor een financiële compensatie. Het college heeft de raad gevraagd in te stemmen met een raadsvoorstel waardoor deze regeling nog in 2020 uitgevoerd kon worden.

Naast alle beperkingen zijn de eerste stappen gezet om in 2021 aan de slag te gaan met Cultuureducatie met kwaliteit op de basisscholen in Albrandswaard. Verder wordt een aanvang gemaakt met het opstellen van een cultuurnota.

Wonen.

Het jaar 2020 heeft op het gebied van Wonen vooral in het teken gestaan van het vergroten van de (sociale) woningvoorraad. Dit in goede balans met behoud van de kwaliteit van wonen en met de functie van Albrandswaard als 'groene long' in de regio.

Woningmarktprogramma/prestatieafspraken.

De Woonvisie is verder uitgewerkt in een woningmarktprogramma. Het programma stelt kaders voor de verdeling tussen sociale en vrije sectorwoningen, het tempo waarin nieuwbouwwoningen worden opgeleverd en de doelgroepen waarop Albrandswaard zich richt. Eind 2020 zijn de prestatieafspraken vernieuwd met de 4 woningcorporaties die in Albrandswaard werkzaam zijn.

Ontwikkelrichtingen sociale woningbouw.

In 2020 zijn stappen gezet om op verschillende locaties in Albrandswaard de realisatie van sociale woningen te bevorderen. Wij noemen hier de volgende locaties:

- Omloop:
De raad heeft de motie 'Heroverweging herontwikkeling de Omloop' aangenomen. Op grond van deze motie en ter uitwerking van de proactieve aanwijzing van de provincie zijn wij eind 2020 begonnen met het onderzoeken en voorbereiden van besluitvorming gericht op het bestemmen van de gehele Omloop voor woningbouw, inclusief het realiseren van 100 sociale woningen, en het verplaatsen van de voetbalvelden.
- Schutskooiwijk/Poortugaal-West:
In 2020 zijn de eerste stappen gezet voor de herstructurering van de Schutskooiwijk, in combinatie met nieuwbouw in Poortugaal-West. WBV Poortugaal heeft het voortouw genomen bij het maken van een ruimtelijke nota van uitgangspunten en een stedenbouwkundige verkenning voor het gehele plangebied.
- Antesterrein:
In de 2e helft van 2020 heeft de gemeente een vooronderzoek uitgevoerd naar de mogelijke effecten van woningbouw op het Antesterrein in Poortugaal. Het onderzoek had betrekking op de aspecten veiligheid, verkeer en overige maatschappelijke effecten. Eind 2020 heeft de raad naar aanleiding van het eindrapport ermee ingestemd een vervolgproces te starten om het initiatief van Antes voor onderzoek van woningbouw op hun terrein verder uit te werken en hierover met Antes een intentieovereenkomst te sluiten.

Financiën en control.

- Verkoop Eneco aandelen.

De formele verkoop is afgerond in 2020. Tijdens het traject bent u als raad geïnformeerd en betrokken geweest. In de raadsvergadering van 10 november 2020 heeft u als gemeenteraad akkoord gegeven voor de begroting 2021 en de 1e begrotingswijziging. Inclusief bestemming van de “Enecogelden”.

- Nota reserves en voorzieningen.

Een nieuwe nota reserves en voorzieningen heeft het besluitvormingstraject richting u als gemeenteraad doorlopen en is vastgesteld in 2020. Dit als onderdeel van het speerpunt om de nota's en verordeningen waar nodig te actualiseren. Het verder inventariseren en inzichtelijk krijgen van nota's en verordeningen gaat nog een vervolg krijgen in 2021.

- Ombuigingen 2021 e.v.

Om een structureel sluitende meerjarenbegroting te realiseren is een ombuigingstraject doorlopen in 2020. De resultaten hiervan zijn aan u als raad voorgelegd bij de begrotingsbehandeling, in de vorm van een 1e begrotingswijziging. Bij het opstellen van de kadernota en het traject richting de begroting 2022, zal geïnventariseerd worden bij de desbetreffende afdelingen wat de stand van zaken rondom de realisatie van deze ombuigingen.

Sport.

De sport stond een groot deel van 2020 in het teken van Corona en protocollen. Vanaf maart kregen verenigingen te maken met beperkingen en maatregelen die veel schakelen vroegen. Er is ingezet op communicatie, voorlichting en in contact blijven met de sportverenigingen. De sportwereld heeft zich weerbaar getoond, maar nu de maatregelen langer duren beginnen de scheuren zichtbaar te worden. De schade zal pas in 2021 goed zichtbaar worden.

De gemeente heeft afgelopen jaar geprobeerd de sportverenigingen tegemoet te komen door uitstel van betaling te verlenen en uiteindelijk huurkijtschelding te verlenen voor de periode van maart tot aan de zomervakantie. Hiermee is een grote kostenpost voor verenigingen vervallen, waardoor de lasten beperkt zijn. De gemeente zal ook voor het komende jaar proberen zoveel mogelijk aanspraak te

maken op Rijksregelingen om de sportverenigingen verder financieel te kunnen ontlasten.

Akkoord van Albrandswaard.

In 2020 is het Akkoord van Albrandswaard ondertekend. Het akkoord moet gaan leiden tot verbindingen tussen de sportieve, culturele, ondernemers en maatschappelijke organisaties in Albrandswaard. De vliegende start die we met het akkoord voor ogen hadden, is door Corona onmogelijk geworden. Het akkoord is zoveel mogelijk levend gehouden, maar de beperkingen zorgden voor verminderde interesse in participatie, omdat veel partijen gericht waren op aanpassen en overleven.

De kopgroep van het Akkoord van Albrandswaard is in heel 2020 bijeengekomen en heeft gepoogd zaken te ondernemen. De belangrijkste rol die het akkoord heeft gespeeld is om sport en cultuur onder Coronamaatregelen in aangepaste vorm mogelijk te maken. Ook nu zien we hier nog de opbrengsten van. In 2020 is ook de maatschappelijk makelaar gestart. Deze rol moet in 2021 goed vorm krijgen, zodat de makelaar ook daadwerkelijk de verbinding kan gaan leggen tussen alle deelnemers aan het akkoord.

De Omloop.

De locatiestudie naar het verplaatsen en vernieuwen van het sportpark is in 2020 doorgegaan. Ondertussen is er regelmatig contact geweest met de huidige verenigingen op de Omloop over dit proces en blijven zij op de hoogte van de ontwikkelingen.

Sociaal domein.

2020 was door de coronacrisis een bijzonder jaar voor iedereen. Dit heeft ook gevolgen gehad voor de uitvoering van onze (wettelijke) taken op de gebieden van Participatie, Wmo en Jeugdhulp. Positief is dat we binnen de mogelijkheden en RIVM richtlijnen hulp hebben kunnen bieden aan de inwoners die daar recht op - en behoefte aan hadden. Daarnaast zijn er stappen gezet om digitaal onze cliënten te helpen. Dit biedt ook extra mogelijkheden voor de toekomst. Samen met onze partners zoals thuishulp/-zorg, jeugdhulporganisaties maar ook de Stichting Welzijn Albrandswaard, verenigingen en de vele vrijwilligers werd een grote prestatie geleverd om onze inwoners toch de zorg, welzijn en ontspanning te bieden waar dat mogelijk was.

- **AW tegen eenzaamheid**

De gemeente heeft in 2020 gewerkt aan een lokale aanpak gericht op het bestrijden en tegengaan van eenzaamheid. Met input van maatschappelijk partners is eind 2020 Albrandswaard tegen eenzaamheid vastgesteld door het college. Vanaf 2021 worden de speerpunten in bijeenkomsten met maatschappelijke partners, ondernemers en inwoners verder uitgewerkt in acties. We starten met inzetten op bewustwording en signalering.

- **Integraal beleid sociaal domein**

De nota “integraal beleid sociaal domein” is in 2020 ontwikkeld na inspraak van maatschappelijke partners, vertegenwoordigers van doelgroepen en inwoners.

De nota is gericht op 5 maatschappelijke effecten:

1. Alle inwoners ontwikkelen zich optimaal;
2. Alle inwoners hebben gelijke kansen om mee te doen;
3. Alle inwoners kunnen voor zichzelf zorgen en kijken naar elkaar om;
4. Alle inwoners zijn langer vitaal, gelukkig en gezond;
5. Alle inwoners zijn in staat langer veilig thuis te kunnen wonen

De eerste concept versie van de nota is op 14 september 2020 in de commissie beraad en advies besproken. Eind 2020 is de nota ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden.

- **Huisbezoeken 75-jarigen**

De ouderenconsulent van stichting Welzijn Albrandswaard werkt samen met een team vrijwilligers bij de huisbezoeken aan 75-jarigen. In 2020 zijn de huisbezoeken vervolgt. Door de Corona maatregelen heeft men aanpassingen moeten doen, omdat fysieke bezoeken niet altijd mogelijk waren. De ouderen worden telefonisch benaderd en ontvangen op die manier de voorlichting. Ook worden er maatwerkafspraken gemaakt, zodat ouderen die meer nodig hebben alsnog bezocht kunnen worden.

Buitenland van Rhooen.

- **Vaststellen streefbeeld.**

In 2020 is het streefbeeld voor het Buitenland van Rhooen van de Gebiedscoöperatie door de gemeenteraad van Albrandswaard formeel vastgesteld als gemeentelijk uitgangspunt voor de toekomstige ontwikkeling,

inrichting en beheer van het Buitenland van Rhoon.

Daarmee stelt Albrandswaard zich duidelijk achter het streven om natuur- en recreatiegebied te ontwikkelen in nauwe samenhang met agrarisch grondgebruik. Hiermee wordt dus afstand genomen van de eerder beoogde ontwikkeling - robuuste natte natuur en recreatie zonder agrarische component – die de grondslag vormt van het vigerende bestemmingsplan. De gemeente heeft hiermee een nieuwe richting aangegeven en voorgesorteerd op een nieuw bestemmingsplan conform het streefbeeld, zodat de coöperatie nu gericht en met vertrouwen kan werken aan een breed gedragen voorstel.

Hoofdpijnen financieel resultaat

Financieel resultaat 2020

Om duiding te geven aan het resultaat van de jaarrekening 2020 zullen wij u op hoofdpijnen meenemen in de opbouw van het resultaat en financiële ontwikkelingen in 2020. In het overzicht van baten en lasten staat op een gedetailleerd niveau toegelicht wat de financiële afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting 2020 na de laatste wijziging.

Na de 2e tussenrapportage 2020 was de verwachting dat we een budgettair resultaat van € 1.236.700 negatief zouden realiseren. Een aantal ontwikkelingen heeft ertoe geleid dat het uiteindelijke resultaat over 2020 uitkomt op € 926.300 positief. Dit is het saldo van de uitputting op onze exploitatiebudgetten en de werkelijke inzet van (bestemmings)reserves in 2020.

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

-/- is een nadeel

Financiële ontwikkelingen	bedrag	waarvan struct	programma
Verwacht resultaat na 2e tussenrapportage 2020	-1.236.700		
correctie kapitaallasten	-6.400		
Geraamd resultaat	-1.243.100		
Grote financiële afwijkingen in exploitatie na laatste wijziging:	1.451.900		
Taakveld			
0.1 Bestuur	-123.900		programma 1
0.3 Beheer overige gebouwen	46.200		programma 2
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-238.700		programma 2
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-238.400		programma 2
8.3 Wonen en Bouwen	471.500		programma 2
2.1 Verkeer, wegen en water	68.200		programma 3
5.7 Openbaar groen en openlucht recreatie	141.900		programma 3
7.2 Riolering	-59.600		programma 3
7.3 Afval	24.600		programma 3
8.3 Wonen en Bouwen	-62.600		programma 3
0.8 Overige baten en lasten	186.300		programma 4
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	81.300		programma 5
5.2 Sportaccommodaties	58.200		programma 6
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	80.100		programma 7
6.2 Wijkteams	31.100		programma 7
6.3 Inkomensregelingen	251.600		programma 7
6.5 Arbeidsparticipatie	90.000		programma 7
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-55.500		programma 7
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-501.300		programma 7
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-612.900		programma 7
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	63.600		programma 7
0.5 Treasury overig	105.300		overzicht
0.61 OZB woningen	29.900		overzicht
0.62 OZB niet-woningen	166.600		overzicht
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen	1.005.600		overzicht
0.4 Overhead	-83.700		overzicht
0.9 Vennootschapsbelasting	-88.900		overzicht
Bijdrage GR BAR-organisatie	587.600		alle programma's
Diversen	27.800		diversen
Budgettair resultaat 2020	208.800	0	
Verschillen in mutaties reserves en voorzieningen	717.500		
Lagere onttrekking Algemene reserve tbv implementatie omgevingswet	-97.300		programma 1
Lagere onttrekking reserve Pensioenen vm wethouders	-19.000		programma 1
Lagere onttrekking reserves Sociaal Domein tbv domein Maatschappij	-64.200		programma 1
Lagere onttrekking digitaliseren bouwdoosiers	-41.700		programma 2
Per saldo hogere mutatie in reserve Ontwikkelingsprojecten	487.300		programma 2
Lagere onttrekking res groot OH CV/regelinstallatie Brinkhoeve	-42.000		programma 2
Lagere onttrekking Algemene reserve Omgevingsvisie projectbudget	-10.100		programma 2
Lagere onttrekking Algemene reserve Opstellen visie Rand v Rhooen	-40.000		programma 2
Lagere onttrekking Algemene reserve Omgevingswet	-25.000		programma 2
Onttrekking aan reserve Sociaal Deelfonds saldo product	665.200		programma 7
Op peil brengen reserve Sociaal Deelfonds	-56.400		programma 7
Correctie reserve Sociaal Deelfonds	-28.000		programma 7
Diverse kleine posten	-11.300		
Werkelijk resultaat 2020	926.300	Positief	

Voorstel resultaatbestemming	Bedrag	Dekking
<i><u>Jaaroverschrijdende projecten</u></i>		
Project GIDS (bijdrage BAR)	-75.000	res Sociaal Domein
SPP (bijdrage BAR)	-44.200	
Implementatie omgevingswet (bijdrage BAR)	-70.000	
Fiscale controle (bijdrage BAR)	-7.600	
Digitaliseren bouwdoossiers	-41.700	Algemene reserve
Opstellen visie Rand van Rhoon	-40.000	
Volksfeesten	-20.000	
Project dementievriendelijke samenleving	-10.000	
Verkeersveiligheid	-30.000	
Omgevingsvisie projectbudget	-24.700	
Wonen: regionale samenwerking	-20.000	
Wonen: onderzoek en samenwerking	-10.000	
<i><u>Stortingen in reserves</u></i>		
Storting in de nieuw te vormen reserve rekenkamer	-8.100	
Storting in de reserve Sociaal Deelfonds	-525.000	
Totaal voorstellen resultaatbestemming	-926.300	Negatief

Budgettair resultaat

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

- hogere opbrengsten OZB;
- hogere inkomsten WABO-leges;
- lagere bijdrage aan de GR BAR-organisatie;
- hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

Werkelijk resultaat

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

Ook liggen er raadsbesluiten om de kosten van projecten te dekken vanuit reserves. Voor een aantal projecten geldt dat deze niet of deels zijn uitgevoerd in 2020. De beschikbare middelen worden dan uiteraard niet, of maar deels uit de reserve gehaald.

Daarnaast is besloten het negatieve saldo op het programma Sociaal domein te onttrekken aan de reserve Sociaal deelfonds.

Per saldo zien we dat er ongeveer **€ 717.500** meer vanuit onze reserves ten gunste komt van het resultaat 2020 dan we hadden verwacht. Dat resulteert in een werkelijk resultaat van **€ 926.300**.

Voorstellen resultaatbestemming jaarrekening 2020

Ieder jaar wordt bij het aanbieden van de jaarrekening voorgesteld restantbudget voor projecten over te hevelen naar het volgende jaar. Wanneer dit niet gedaan wordt, komt de uitvoering van het project in gevaar omdat in het volgende jaar geen budget beschikbaar is. In totaal stellen wij voor een bedrag van € 962.300 beschikbaar te stellen voor jaaroverschrijdende projecten en stortingen in reserves.

Dit bedrag bestaat uit:

1. € 75.000 Bijdrage BAR project GIDS

Voor de afronding van GIDS was in 2020 een budget van € 479.300 beschikbaar. Dit bedrag was bedoeld voor de afronding en implementatie van meerdere projecten die onder GIDS vallen. Bij al deze projecten speelt ICT een belangrijke rol.

COVID-19 heeft de uitvoering van een aantal projecten vertraagd. Zo had de invoering van de robot voor de Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) op dat moment een hogere prioriteit dan bijvoorbeeld de digitalisering van post- en archiefzaken. Dit neemt niet weg dat de projecten waarvoor budgetoverheveling wordt gevraagd noodzakelijk zijn voor een goede dienstverlening en/of borging van de rechtmatigheid.

Het betreft de hieronder genoemde projecten en daarnaast is inmiddels bekend geworden dat er kosten zullen komen voor het niet verlengen van contracten.

2. Bijdrage BAR Strategische Personeels Planning € 44.200

Voor het SPP was in 2020 een budget beschikbaar gesteld van € 560.000. Dit budget is niet volledig benut omdat veel interventies vanwege de beperkende coronamaatregelen in 2020 niet gerealiseerd konden worden, dit gold voor talentontwikkeling, duurzame inzetbaarheid, (team)coaching en mobiliteit. Het voorstel is daarom het restant van het budget over te hevelen naar 2021 zodat de geplande interventies alsnog uitgevoerd kunnen worden.

3. Bijdrage BAR implementatie Omgevingswet € 70.000

Medio 2020 werd bekend dat de invoering van de Omgevingswet van 1 januari 2021 wordt uitgesteld naar 1 januari 2022. Dit uitstel houdt verband met een tegenvallende ontwikkeling van het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet. Ook corona was van invloed op het uitstel. Het programma Omgevingswet is op deze ontwikkelingen aangepast. In 2020 zijn hierdoor alleen kosten gemaakt voor personeel en het organiseren van bijeenkomsten. Om te kunnen voldoen aan de wettelijke invoeringseisen is het noodzakelijk dat het resterende programmabudget van 2020 doorschuift naar 2021. Het grootste deel van de geplande uitgaven voor met name ICT (software voor VTH (Vergunningverlening, toezicht en handhaving), Toepasbare regels en Omgevingsplannen) zal worden gemaakt vanaf 2021.

4. Bijdrage BAR fiscale controle € 7.600

In de 2e tussenrapportage 2020 is een budget van € 50.000 beschikbaar gesteld voor een fiscaal uitvoeringsplan in verband met de ontwikkeling bij de Belastingdienst naar een nieuw en zwaarder toezichtskader vanaf 2022.

In vervolg hierop is eind 2020 het uitvoeringsplan 'Optimalisatie fiscale beheersing 2021-2022 BAR in verband met doorontwikkeling Horizontaal Toezicht Belastingdienst' opgesteld en op 17 februari 2021 besproken in het Dagelijks Bestuur. In dit uitvoeringsplan zijn twaalf acties uitgewerkt, waaronder:

- het uitvoeren en structureel borgen van de 18 maatregelen/bevindingen vanuit de btw-onderzoeken 2019,
- elk kwartaal per bedrijf een fiscale steekproef trekken conform de controleaanpak van de Belastingdienst,
- het invoeren en onderhouden van een fiscale risicocatalogus,
- 'open vizier' overleggen met de Belastingdienst om te bezien of we voor alle vier de bedrijven in aanmerking kunnen komen voor een convenant Horizontaal Toezicht, waarbij we kunnen aantonen dat we toewerken naar de door de Belastingdienst gewenste doorontwikkeling en dat die gereed is per eind 2022,
- het geven van een aantal gerichte in company fiscale cursussen.

Van het beschikbaar gestelde budget van € 50.000 is in 2020 € 12.500 uitgegeven voor het uitvoeren van btw-onderzoeken 2019. Dit om te weten te komen waar we fiscaal gezien 'staan' en om suppletieaangiften 2019 voor de drie gemeenten te kunnen doen.

De andere acties dienen in vooral 2021 en 2022 uitgevoerd te worden waarbij het dit jaar overgebleven budget van € 37.500 nodig zal zijn.

5. Digitaliseren bouwdoSSIers € 41.700

In 2020 is het project 'digitaliseren bouwvergunningen' in verband met de coronaregels gestaakt. Het fysiek scannen van de doSSIers met meerdere medewerkers was niet verantwoord. Het voor 2020 bedoelde projectbudget is daarom niet volledig uitgegeven. Hoogstwaarschijnlijk besteden we de opdracht uit aan een externe partij die de taak wel 'coronaproof' kan uitvoeren. We stellen daarom voor het projectbudget € 41.700,- door te schuiven naar 2021.

6. Opstellen visie rand van RhooN € 40.000

Er is nog geen besluitvorming m.b.t. de ontwikkelingen rondom de Omloop. Het moment van opstarten van de visie op de Rand van RhooN hangt hier sterk mee samen. Daarom zijn er geen uitgaven gedaan.

7. Volksfeesten € 20.000

Door het uitbreken van de Coronacrisis zijn de geplande festiviteiten ter gelegenheid van 75 jaar bevrijding niet door gegaan. Het gereserveerde bedrag voor de viering van 5 mei 2020, ad € 20.000, is daardoor niet uitgegeven. Het grootste gedeelte van dit bedrag zou worden ingezet voor het organiseren van een feestavond in de sporthal met medewerking van verschillende verenigingen, waaronder de Volharding en BigBand Enterprise. Na het annuleren van de feestavond is met de organisaties afgesproken om te kijken naar mogelijkheden om een soort gelijke avond in 2021 te houden. Daarom is contact gezocht met de landelijke organisatie '4 en 5 mei'. Deze heeft aangegeven dat er in 2021 geen speciale aandacht komt voor de 76 jarige bevrijding. En ook is het onzeker of er in deze periode al een versoepeling van kracht is die een feestavond mogelijk maakt.

Om niet alle voorbereidingen verloren te laten gaan is verder gezocht en is er een alternatief gevonden om aan te sluiten bij de opening van het Huis van Albrandswaard. Op dit moment wordt gedacht aan een muzikale avond. Voor deze avond worden weer alle culturele verenigingen uitgenodigd een bijdrage te leveren. Om dit te kunnen organiseren is ons voorstel om het niet uitgegeven budget van € 20.000 door te schuiven naar 2021 en in te zetten voor deze feestavond.

8. Project dementievriendelijke samenleving € 10.000

Er was € 10.000 gereserveerd voor het project Dementievriendelijke Samenleving in Albrandswaard. Dit project omvatte fysieke activiteiten, die als gevolg van Corona niet uitgevoerd konden worden. De activiteiten zijn doorgeschoven naar 2021, zodat de doelstellingen gerealiseerd kunnen worden. Het budget is noodzakelijk om deze activiteiten te kunnen bekostigen.

9. Verkeersveiligheid € 30.000

De uitvoering van de geplande verkeersmaatregelen hebben vertraging opgelopen als gevolg van vertraagde leveringen waardoor de leverantie pas in 2021 zullen plaatsvinden.

10. Omgevingsvisie projectbudget € 24.700

De afronding van de Omgevingsvisie heeft in 2020 vertraging opgelopen, mede door corona. Ook in 2021 worden nog werkzaamheden in het kader van dit project uitgevoerd. Daarom stellen wij voor het budget van 2020 over te hevelen naar 2021.

11. Wonen: regionale samenwerking € 20.000

De gemeente Albrandswaard betaalt jaarlijks een bijdrage aan het Samenwerkingsverband Wonen voor de Regio Rotterdam. Dit is ook in 2020 het geval geweest. Omdat het bedrag uit een ander budget is betaald, hebben wij de stelpost niet gebruikt. Voor 2021 is de jaarlijkse bijdrage echter niet geraamd. Daarom stellen wij voor het budget van 2020 over te hevelen naar 2021. Vanaf 2022 zullen wij de jaarlijkse bijdrage structureel in de begroting opnemen.

12. Wonen: onderzoek samenwerking € 10.000

Dit budget was bedoeld voor een pilot op het gebied van samenwerkingsvormen tussen wonen, welzijn en zorg in de Schutskooiwijk/Poortugaal-West. In 2020 is tijdens het proces van de stedenbouwkundige verkenning gebleken dat de pilot beter kan worden uitgevoerd op een later moment in het proces, als de plannen concreet vorm krijgen. Daarom stellen wij voor het budget over te hevelen naar 2021.

13. Storting in reserve rekenkamer € 8.100

Conform de verordening van Rekenkamer Albrandswaard dient het resterende budget van € 8.120 ($1/4 \times 39.000$ te weten € 9.750 minus € 1.630) aan een te maken reserve toe te voegen. De raad zal voorgesteld worden een nieuwe reserve te vormen.

14. Storting in de reserve Sociaal Deelfonds € 525.000

Overschotten cq tekorten op het sociaal domein worden gemuteerd in de reserve Sociaal Deelfonds. In de raad van 2 juli 2018 is besloten (rb 1318590) de financiële omvang van de reserve te laten aansluiten met het financiële risicoprofiel van het sociaal domein met een bandbreedte van € 1,6 - 2 miljoen. Het overschot of tekort op de reserve wordt gedekt door een mutatie in de Algemene reserve.

Het tekort op het sociaal domein in 2020 is onttrokken aan de reserve.

Het saldo per 31 december 2020 geeft echter een vertekend beeld. In 2020 is een bedrag van € 597.318 ontvangen voor de vlaktax en gestort in de reserve. In de begroting 2021 is besloten deze vlaktax te gebruiken als dekking voor de hogere lasten GRJR en is een onttrekking aan de reserve geraamd. Dit betekent dat het zeker is dat we in 2021 onder de bandbreedte uitkomen en zal een aanvulling uit de Algemene reserve moeten plaatsvinden.

Voorgesteld wordt het positief rekeningsaldo 2020 gedeeltelijk te storten in de reserve Sociaal Domein.

COVID-19

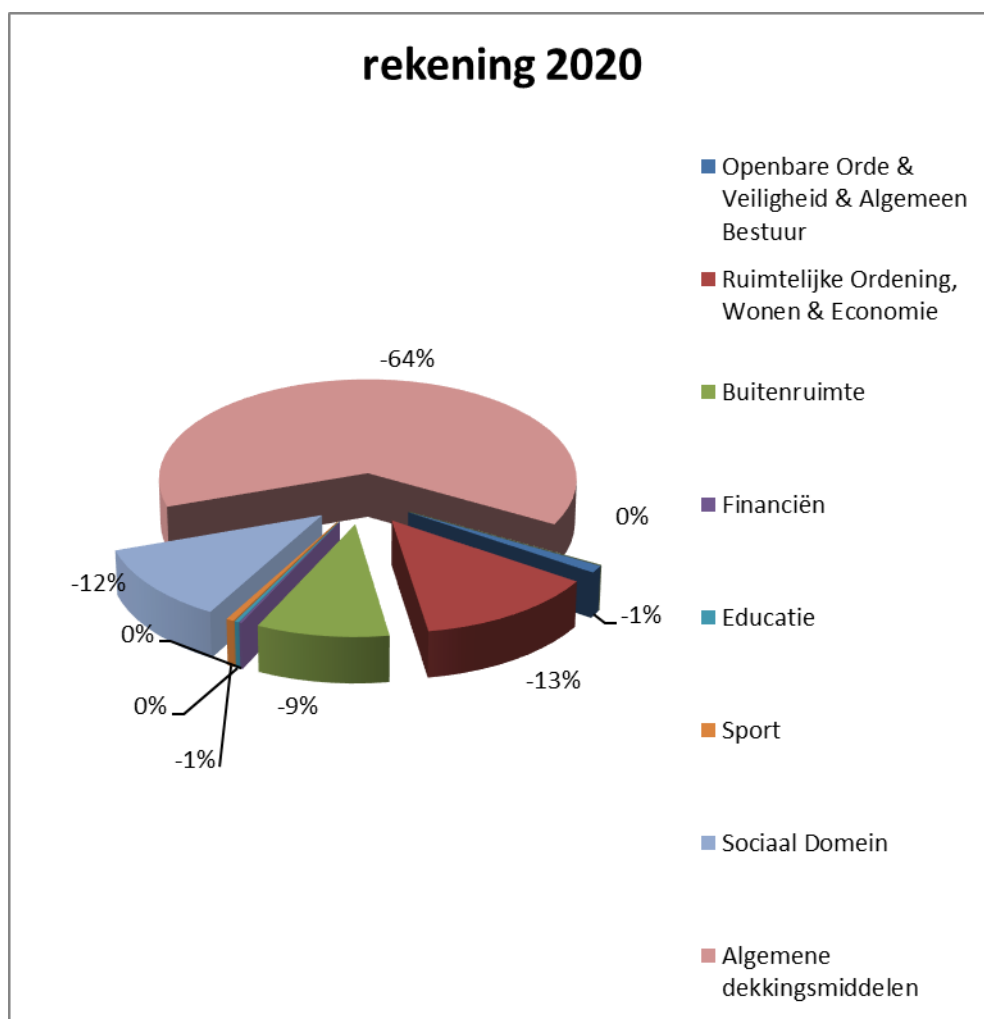
De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

2

REKENING IN ÉÉN OOGOPSLAG

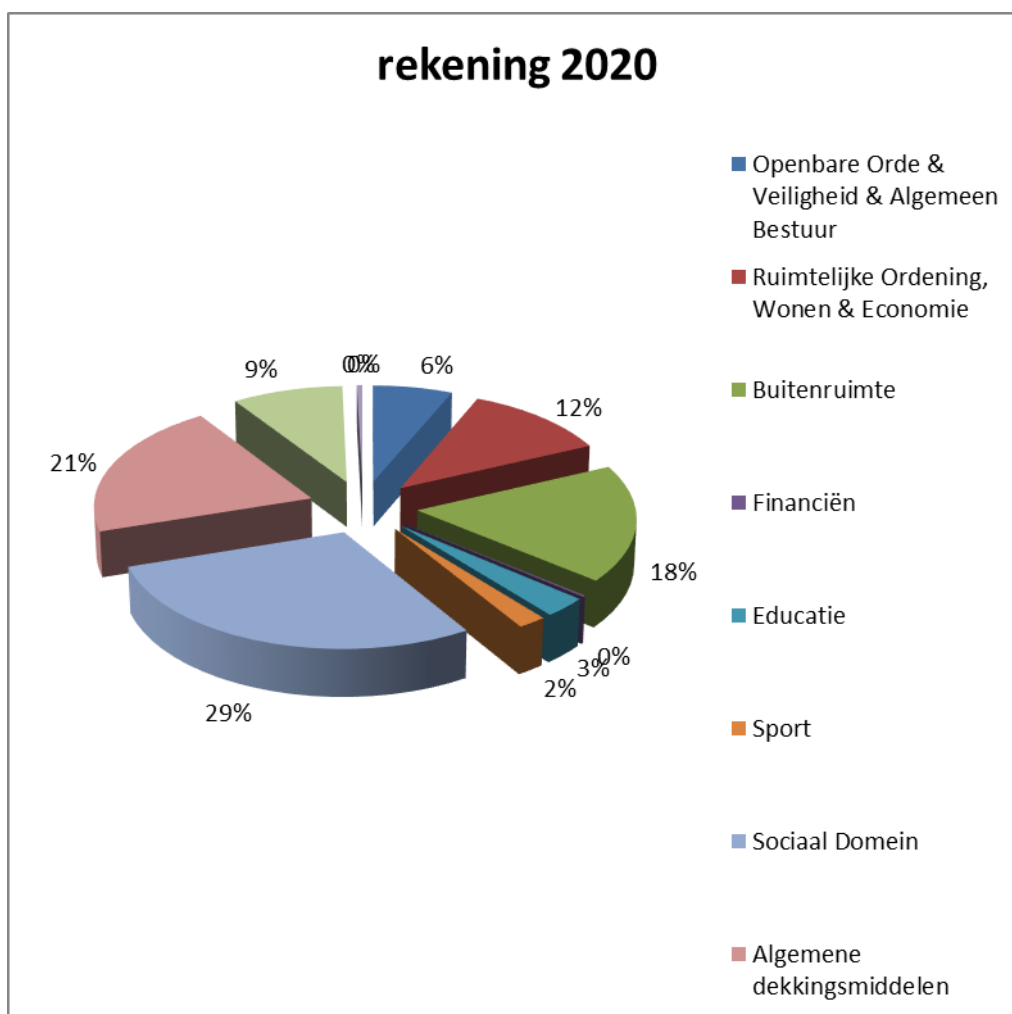
Baten per programma

baten	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-832.500	-853.000	-964.780	111.780	V
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-8.022.000	-11.688.200	-11.244.185	-444.015	N
Buitenruimte	-7.108.300	-8.826.400	-8.100.376	-726.024	N
Financiën	-78.500	-193.600	-152.011	-41.589	N
Educatie	-176.900	-355.200	-256.982	-98.218	N
Sport	-408.200	-390.900	-480.307	89.407	V
Sociaal Domein	-5.382.700	-5.765.100	-10.175.745	4.410.645	V
Totaal programma's	-22.009.100	-28.072.400	-31.374.385	3.301.985	V
Algemene dekkingsmiddelen	-35.673.500	-53.428.900	-54.625.288	1.196.388	V
Overhead	0	0	-24.230	24.230	V
Vpb	0	0	0	0	-
Onvoorzien	0	0	0	0	-
Totaal niet uit de programma's blijvende baten	-35.673.500	-53.428.900	-54.649.518	1.220.618	V
Totaal baten	-57.682.600	-81.501.300	-86.023.903	4.522.603	V



Lasten per programma

lasten	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	5.023.700	5.086.400	5.418.824	-332.424	N
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	8.119.100	10.928.300	9.955.293	973.007	V
Buitenruimte	13.670.800	16.393.600	15.227.898	1.165.702	V
Financiën	263.800	344.800	171.541	173.259	V
Educatie	2.505.500	2.799.400	2.576.073	223.327	V
Sport	1.747.600	1.693.500	1.683.220	10.280	V
Sociaal Domein	18.419.400	20.282.400	24.514.312	-4.231.912	N
Totaal programma's	49.749.900	57.528.400	59.547.160	-2.018.760	N
Algemene dekkingsmiddelen	320.000	17.750.900	17.631.858	119.042	V
Overhead	7.156.900	7.331.800	7.557.189	-225.389	N
Vpb	145.400	131.700	359.939	-228.239	N
Onvoorzien	75.000	1.600	1.440	160	V
Totaal niet uit de programma's blijvende lasten	7.697.300	25.216.000	25.550.427	-334.427	N
Totaal lasten	57.447.200	82.744.400	85.097.587	-2.353.187	N



3

PROGRAMMA'S

PROGRAMMA 1 – OPENBARE ORDE & VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR**1.1 Openbare Orde & Veiligheid****Missie**

Met inwoners, bedrijven en instellingen willen wij een veilige woon- en leefomgeving realiseren. Het beleid op dit terrein bedenken we met hen en voeren we samen uit. We ondersteunen inwoners en ondernemers bij de realisatie van initiatieven en stimuleren zelforganisatie. Samen gaan we voor een veilig Albrandswaard!

Integraal veiligheidsbeleid

Wat willen we bereiken?				
Invoering Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz)				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Uitvoering geven aan de Wet verplichte GGZ per 1 januari 2020.	4e kwartaal 2020	Een meer zorgvuldige afweging bij afgifte IBS door middel van extra toets.	p.m. Zie ook speerpunt 7.2.1c.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Per 1 januari 2020 wordt er uitvoering gegeven aan de Wet verplichte GGZ. De voortgang wordt gemonitord en periodiek wordt besproken of bijstelling nodig is.			

*Inbraken & diefstallen***Wat willen we bereiken?****Minder woninginbraken, auto- en fietsdiefstallen, geweldsdelicten en straatroven in Albrandswaard.**

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2a	Inzetten op hotspots middels particuliere beveiliging, acties in de wijk, betrekken van inwoners(groepen) en integraal werken met veiligheidspartners.	Continu	Proactieve houding voor het terugdringen van high impact crimes, auto- en fietsdiefstallen. Verbeteren van het veiligheidsgevoel.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

2a	Het verloop van de coronabesmettingen en de maatregelen om verdere verspreiding tegen te gaan, maken het uitdagend om veilig acties in te zetten en inwoners(groepen) te betrekken ter verbetering van de veiligheid in de gemeente. Het heeft ons genoodzaakt om vooral op digitale wijze in contact te staan met onze partners. Ook hebben we met communicatie, waaronder vooral social media, aandacht besteed aan het voorkomen van onveiligheid. In de Week van de Veiligheid is bijvoorbeeld voorlichting gegeven en preventieve tips voor online onveiligheid (cybercrime). Ondanks de uitdagingen door de beperkingen in het fysiek ontmoeten van elkaar, hebben we samen met onze partners acties mogelijk gemaakt en kunnen inzetten op problematiek in de gemeente. Zo hebben we met politie, boa's en SWA ingezet op jeugdproblematiek rond de omgeving van de metro in Poortugaal. Ook is de overlast en vernielingen op het terrein van PSV Poortugaal tegen gegaan met onze partners en de vereniging. De inzet van de Mobiele Camera Unit in samenwerking met de politie is hierbij een belangrijk middel geweest. Ook hebben we samen met de politie en boa's preventieve acties gehouden, zoals de Albrandswaakweek met verschillende acties ter voorkoming van woninginbraken en de campagne 'ff vlot, tweede slot' ter voorkoming van fietsendiefstal			
----	---	--	--	--

*Alcohol & Drugs***Wat willen we bereiken?****Een afname van overmatig alcohol- en drugsgebruik onder jongeren in Albrandswaard.**

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
3a	Bewustwording creëren over de gevaren van (overmatig) alcohol- & drugsgebruik. In samenwerking met Stichting Welzijn Albrandswaard wordt jaarlijks een planning gemaakt gericht op jongeren, ouders, verenigingen en instellingen.	Continu	Inspelen op actuele thema's en terugdringen van overmatig alcohol- en drugsgebruik onder jongeren.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

3a	De coronacrisis heeft de alcohol- en drugspreventie beperkt in de acties waarbij fysiek ontmoeten een belangrijk onderdeel is. Een aantal acties is dan ook niet als zodanig uitgevoerd. Er is daarom meer gebruik gemaakt van telefonische consulten. Daarentegen is SWA actief gebleven in de wijken, zijn signalen opgepakt en is ingespeeld op situaties waar alcohol en/of drugs een rol spelen. Zo is zoveel en veilig mogelijk ingezet op de signalering, bewustwording en preventie van middelengebruik in de gemeente
----	--

*(Veiligheids)participatie***Wat willen we bereiken?**

Inwoners betrekken bij de veiligheid van hun woon- en leefomgeving. Vergroten van het veiligheidsgevoel.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
4a	Optimaliseren van de samenwerking tussen politie, boa's (bijv. leerwerktrajecten/stages), jongerenwerk, buurt bestuurt comités en buurtpreventieteams.	4e kwartaal 2020	Netwerken, integraal handelen en verbeteren van het veiligheidsgevoel.	Binnen begroting
4b	Stimuleren van initiatieven en het gebruik van communicatiemiddelen om (vroeg)signalering en preventie in de wijken te vergroten.	Continu	Inwoners betrekken bij de veiligheid van hun woonomgeving en vergroten van de meldingsbereidheid.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

4a	<u>Versterking van de samenwerking</u> De coronamaatregelen vragen om aanpassingen in de onderlinge samenwerking. Het is ook aanleiding geweest om met elkaar stil te staan bij de coronatijd en de betekenis hiervan voor onze samenwerking. Met buurtpreventie, brandweer en politie hebben we nadere samenwerkingsafspraken gemaakt, waaronder de veiligheid, de groepsgrootte en de onderlinge afstand. Een van de afspraken ter versterking van de samenwerking heeft nog geen gevolg kunnen krijgen in 2020 en dat is het op thema uitnodigen van het buurtpreventieteam bij oefenmomenten van de hulpdiensten. Dit krijgt in 2021 vorm, zodra de verscherpte maatregelen en beperkingen in de oefenmomenten van de hulpdiensten voldoende versoepeld worden. <u>Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024</u> In 2020 is ons nieuwe Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) in samenspraak met onze partners opgesteld, zoals politie, boa's en buurtpreventie. In september hebben we corona-proof partnerbijeenkomsten georganiseerd en zijn enquêtes voor inwoners en ondernemers uitgezet. De uitkomsten zijn verwerkt in het IVB. Met de gemeenteraad is het IVB eerst beeldvormend besproken om de voorgestelde prioriteiten en hoofdlijnen van aanpak te toetsen. Op 1 februari 2021 ligt het IVB ter vaststelling voor aan de gemeenteraad.
----	--

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

Jaarwisseling 2020/2021

De jaarwisseling heeft een bijzonder karakter gehad door de coronamaatregelen, de Tijdelijke wet Maatregelen COVID-19 en het landelijk vuurwerkverbod. Dit heeft de voorbereiding met onze partners op scherp gezet. Communicatie is een nog belangrijker middel geweest om iedereen te informeren over de actuele ontwikkelingen en te communiceren over regels en initiatieven zoals de voetbaltoernooien die door SWA zijn georganiseerd. De maatregelen hebben het niet mogelijk gemaakt om de jaarlijkse traditie van de kerstboomverbranding door te kunnen laten gaan.

Evenementen zijn niet toegestaan en het risico op verdere verspreiding van het coronavirus is ook te groot om de inzameling van de kerstbomen te kunnen organiseren. Ondanks de maatregelen en aanpassingen die daarmee gepaard moesten gaan, is de jaarwisseling redelijk rustig verlopen. Er is nog wel veel vuurwerk afgestoken en er heeft een tiental kleine incidenten plaatsgevonden, zoals vuurwerkoverlast en brandjes. Op Oudejaarsdag zijn twee grotere incidenten geweest door vernieling van een school en het voorkomen van een mogelijke vuurwerkbom.

- 4b Het coronavirus en de aanpak om verdere verspreiding van het virus tegen te gaan, hebben impact gehad op onze mogelijkheden om in de gemeente aanwezig te zijn. Zo hebben we de BuurTent niet kunnen plaatsen in onze wijken en is geen wijkscouw geweest op aandachtlocaties. Ook is het vanaf de tweede helft van 2020 niet verantwoord geweest om fysieke bewonersbijeenkomst en werkbezoeken te organiseren. We hebben vooral gebruik gemaakt van digitale alternatieven om met elkaar in gesprek te blijven.

Veiligheidsgevoel Antes/Fivoor:

Begin maart 2020 zijn twee TBS-patiënten ontsnapt uit FPC de Kijvelanden. Het heftige incident heeft een grote impact op de omwonenden. Het jaar heeft vooral in het teken gestaan de communicatie vanuit Antes en Fivoor naar omwonenden te verbeteren. Uit digitale inwonersbijeenkomsten met omwonenden, Antes, Fivoor en politie is een sms-dienst tot stand gekomen, waarbij de klinieken voor een drietal categorieën incidenten de omwonenden informeert. Van directe impact naar minder urgent en mogelijke media aandacht. Er is in juli gestart met een pilot en een deelnemersgroep om in een periode van drie maanden de werking te toetsen aan de behoefte. Tijdens de evaluatie op 5 november hebben de omwonenden een dringend verzoek gedaan om de snelheid van de sms-berichten van de minder urgente incidenten te verbeteren. De benodigde inzet van hulpdiensten is in de omgeving te merken en zorgen blijven bestaan bij omwonenden zolang er geen communicatie plaatsvindt vanuit de klinieken. Met Antes en Fivoor is afgesproken de sms-dienst te vervolgen en de snelheid te verbeteren door zo snel mogelijk na een incident te communiceren in plaats van binnen 24 uur. In het eerste kwartaal van 2021 wordt opnieuw gezamenlijk geëvalueerd.

Het verbeteren van de veiligheid en het veiligheidsgevoel in de omgeving van de klinieken in Poortugaal heeft continue aandacht nodig. Dit belang is met onze partners bekrachtigd door het als prioriteit op te nemen in het Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2024.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.Communicatie:

Communicatie heeft in 2020 centraal gestaan om het belang van de naleving van de coronamaatregelen extra kracht bij te zetten. Dit hebben we gedaan door vooral gebruik te maken van zichtbare middelen, zoals tekstkarren op centrale locaties, het spuiten van coronacirkels in het recreatiegebied en 1,5 meter afstand sjablonen en straatstickers in winkelgebieden en bij sportverenigingen, zadelhoesjes en posters. Ook is het nog belangrijker geworden om op elkaar te letten en voor elkaar te zorgen. Ook deze boodschap is op verschillende manieren benadrukt, zoals in telefoongesprekken, persoonlijke brieven aan de horeca, (sport- en cultuur)verenigingen, ondernemers en jongeren. Ter ondersteuning hebben alle inwoners een brief ontvangen van de burgemeester met daarbij een mondkapje. Ook zijn mondkapjes beschikbaar gesteld in de gemeente. Om de feestdagen van Halloween tot en met de jaarwisseling zo gezellig en verantwoord mogelijk te vieren, hebben we praktische voorbeelden gegeven ter inspiratie.

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 2020
1a	Besluiten nemen over alternatief voor baliemeting.	3e kwartaal 2020	Continu klantonderzoek.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a	De pilot van het dashboard dienstverlening is in november 2020 in het college besproken. De ervaringen zijn positief. Het dashboard biedt structureel handvatten om - op basis van feedback van inwoners - onze dienstverlening aan de balie, telefoon en via website te verbeteren. Ons college heeft gevraagd te onderzoeken of het dashboard ook op andere terreinen zoals het sociaal domein kan worden ingezet. Dit punt wordt vanaf 2021 opgenomen in de bedrijfsvoering en zal vanuit de BAR-organisatie worden gemonitord en gepresenteerd in de afzonderlijke colleges. Hiermee is het speerpunt als voltooid te beschouwen.			
----	---	--	--	--

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 2020
2b	De kernwaarden betrokken, benaderbaar en menselijke maat in de praktijk brengen in de contacten met inwoner.	Continu	Inwoners waar mogelijk persoonlijk en direct benaderen (bijvoorbeeld via 1 op 1 gesprekken en bezoeken aan huis); meer 'naar buiten'.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

2b	In 2020 heeft het college binnen de grenzen van de mogelijkheden vanwege de coronamaatregelen contact gezocht met onze inwoners. Alle 75 plussers zijn "op afstand" bezocht en hebben een bos tulpen aangeboden gekregen. Hierbij zijn veel vrijwilligers, raadsleden en ambtenaren ingeschakeld. Later in het jaar zijn er twee belrondes gehouden waarbij de collegeleden mensen een hart onder de riem hebben gestoken. Daarnaast onderhouden individuele collegeleden contacten d.m.v. sociale media.			
----	---	--	--	--

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- Klasse *)	Eenheid	Bron
		waard		
1. Diefstallen uit woning	2019	3,2	2,1 Aantal per 1.000 inwoners	CBS
2. Vernielingen	2019	4,4	5,2 Aantal per 1.000 inwoners	CBS
3. Verwijzingen Halt	2019	68	127 Aantal per 10.000 jongeren	stichting Halt
4. Winkeldiefstallen	2019	0,2	1,4 Aantal per 1.000 inwoners	CBS
5. Geweldsmisdrijven	2019	5,7	3,8 Aantal per 1.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 2 maart 2021

*) matig stedelijk

1. Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
2. Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
3. Het aantal verwijzingen Halt per 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.

4. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

5. Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Kerngegevens

Bestuurlijke structuur	Raadsleden	Wethouders
Volkspartij voor Vrijheid en Democratie (VVD)	5	1 (0,85 fte)
Echt voor Albrandswaard (EVA)	4	-
Stem Lokaal	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 heeft het gekost?

Programma Openbare orde & Veiligheid & Algemeen bestuur	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
1.1 Openbare orde & Veiligheid	1.824.300	2.021.900	1.970.679	51.221	
1.2 Algemeen bestuur	3.199.400	3.064.500	3.448.145	-383.645	
<i>Totaal lasten</i>	<i>5.023.700</i>	<i>5.086.400</i>	<i>5.418.824</i>	<i>-332.424</i>	N
Baten					
1.1 Openbare orde & Veiligheid	-81.200	-68.200	-71.312	3.112	
1.2 Algemeen bestuur	-608.200	-483.600	-772.805	289.205	
<i>Totaal baten</i>	<i>-689.400</i>	<i>-551.800</i>	<i>-844.117</i>	<i>292.317</i>	V
Saldo baten en lasten	4.334.300	4.534.600	4.574.707	-40.107	N
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	-143.100	-301.200	-120.663	-180.537	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-143.100</i>	<i>-301.200</i>	<i>-120.663</i>	<i>-180.537</i>	N
Totaal programma 1	4.191.200	4.233.400	4.454.044	-220.644	N

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.1 Bestuur

Bestuur overschrijding € 221.025 -/-

Bijdrage BAR (uren) onderschrijding € 692.928

Griffie onderschrijding € 59.712

Rekenkamer onderschrijding € 37.370

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 1 overschrijding € 180.537 -/-

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 78.786.

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

PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN & ECONOMIE



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

Missie

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

2.1 Ruimtelijke ordening

Omgevingswet (ruimtelijk en sociaal)

Wat willen we bereiken?

Op 1 januari 2021 kan 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 2020
1a 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 2021 (inwerkingtreding Omgevingswet).	4e kwartaal 2020	Een 'Omgevingswetproof' proces Omgevingsvergunning.	Blijft binnen het begrote bedrag van het programma Omgevingswet.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a Begin 2020 was het de bedoeling het jaar te gebruiken om het proces voor het tijdig kunnen afgeven van een omgevingsvergunning in te richten. In mei 2020 is echter duidelijk geworden dat de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet met een jaar is verschoven naar 1 januari 2022. In Beraad en Advies van oktober 2020 bent u ingelicht over de aangepaste planning en over de onderwerpen waarover u voor 1 januari 2022 een besluit moet nemen.

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 2020
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.	2e kwartaal 2020	Visie op de rand van Rhoon vaststellen.	Incidenteel € 40.000 (overhevelen van 2019 naar 2020)

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

2a Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van een raadsbesluit over de Omloop. De besluitvorming heeft door corona vertraging opgelopen. In de raadsvergadering van 5 oktober 2020 heeft u de motie 'Heroverweging herontwikkeling de Omloop' aangenomen. Deze motie houdt in dat het, gezien het voornemen voor een proactieve aanwijzing van de provincie, niet verstandig is om al een besluit over de herontwikkeling van de Omloop te nemen. U heeft gevraagd onderzoeken te doen en besluitvorming voor te bereiden om de gehele Omloop te bestemmen voor woningbouw, inclusief het realiseren van 100 sociale woningen, en de voetbalvelden te verplaatsen. De uitvoering van uw motie is gestart. Op 1 december 2020 heeft het college een bestuursopdracht vastgesteld. Het moment van opstarten van een visie op de Rand van Rhoon hangt sterk samen met de uitvoering van de motie en is daarom nog niet concreet aan te geven.

*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 grienden.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
3a	Start voorbereiden van een omgevingsplan op basis van het Streefbeeld.	Kaderstellende voorbereidingsnotitie voor de raad. 1 ^e kwartaal 2020 Voorbereidend overleg met overheids- en maatschappelijke partners, informatie aan inwoners. 4 ^e kwartaal 2020	In 2022 een vastgesteld omgevingsplan op basis van het Streefbeeld.	Binnen begroting en grex.
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 2020	Rijks- en Provinciaal beleid dat ruimte biedt aan een omgevingsplan conform het Streefbeeld.	Binnen begroting en grex.
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 en grex.

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
3d	Planvorming voor het gebied Poort van Buitenland (zogenoeten Binnenland) volgens de bestuursovereenkomst hierover met de Provincie en het Streefbeeld van de gebiedscoöperatie.	3e kwartaal 2020	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 en grex.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

3a	In overleg met de provincie, de gemeente en adviseurs heeft de gebiedscoöperatie Buitenland van Rhoon het op zich genomen op basis van het Streefbeeld een ontwerp-bestemmingsplan/-omgevingsplan op te (doen) stellen. Hiertoe is opdracht verstrekt aan bureau Rho, is een projectorganisatie in het leven geroepen waarin ook PZH en de gemeente Albrandswaard participeren en is een stappenplan opgesteld. Beoogd wordt onder de Crisis- en herstelwet een ontwerpplan ter inzage te leggen.			
3b	I.h.k.v. de werkzaamheden aan een nieuw bestemmingsplan/omgevingsplan, wordt door de provincie samen met BZK gewerkt aan een nieuwe tekst voor het Bkl en besluitvorming daarop, zodanig dat het rijksniveau geen nodeloze blokkades voor het Streefbeeld opwerpt. De tekstuuele aanpassing van het Bkl gebeurt in aansluiting op de ontwikkeling en vormgeving van het omgevingsplan voor het Buitenland. De gemeente heeft na inmiddels gevoerd vooroverleg en toezeggingen van BZK hierin nu geen actieve rol, maar volgt de afstemming tussen provincie en het Rijk op dit punt. Door uitstel van de invoering van de Omgevingswet tot 2022 rest een jaar meer tijd, tot eind 2021.			

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

3c	De gebiedscoöperatie treedt als 'eigenaar' van het Streefbeeld op als hoeder van de daarin vastgelegde doelen en werkt aan een voorstel voor een bestemmingsplan/omgevingsplan conform het Streefbeeld. Daarbij wordt intensief samengewerkt met de gemeente Albrandswaard en de provincie om in de loop van 2021 tot een gedragen en realiseerbaar plan te komen, dat door de gemeenteraad kan worden vastgesteld, een en ander ondersteund door inzet van extern deskundigen. Strekking en inhoud van het op te stellen planvoorstel komen op regelmatige basis en wanneer nodig aan de orde in breed samengestelde ambtelijke werkgroepen en de stuurgroep, die ook informatievoorziening en betrekking van raad en omgeving bewaken. In samenhang heeft de raad inmiddels het streefbeeld als gemeentelijk beleidsuitgangspunt vastgesteld, en ingestemd met een ontwikkelingsvisie voor de Poort van Buitenland (incl. Binnenland), bedoeld als noordelijke entree en recreatief knooppunt van het gebied.
3d	De planvorming rond de Poort van Buitenland is, met ondersteuning door bureau Palmbout en in samenwerking met de gebiedscoöperatie en de provincie inmiddels geresulteerd in de vaststelling van een globaal gezamenlijk gedragen ruimtelijk en functioneel programma, vervat in een ontwikkelingsvisie. De gemeente, gebiedscoöperatie en provincie zetten nu in op verdere afspraken over de ontwikkeling en financiering door betrokken partijen en derden.
3e	Alle initiatieven die niet binnen de geldende planologische ruimte realiseerbaar zijn, komen als marktinitiatief in aanmerking voor beoordeling. Voor zover in het streefbeeld aanleiding aanwezig lijkt voor mogelijke realisatie wordt een beoordelingstraject gevolgd waarbij ook de gebiedscoöperatie wordt betrokken. De mogelijkheden om bestaande planologische blokkades, bijvoorbeeld die op Rijksniveau, te doorbreken worden daarbij met de initiatiefnemers besproken en afgestemd. Waar alle indicatoren positief zijn, wordt ruimte voor het initiatief opgenomen in het voorstel voor het toekomstig bestemmingsplan/omgevingsplan waaraan nu door coöperatie, provincie en gemeente wordt gewerkt.

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 jaarlijkse opnamevermogen van onze samenleving.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Nieuwe woningbouwinitiatieven (sociaal én markt) relateren aan het woningmarktprogramma. Met de instrumentaria van bestemmingsplan en gronduitgifte sturen op de plaatselijke behoefte aan woningen.	4e kwartaal 2020	Allereerst bouwen en toewijzen met het oog op de lokale behoefte.	Verwerkt via vjn.

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 jaarlijkse opnamevermogen van onze samenleving.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1b	Onderzoek uitvoeren naar de mogelijkheden van een wijk, waarin partijen op het gebied van wonen, welzijn en zorg samen met de gemeente langer thuis wonen faciliteren.	4e kwartaal 2020	Passende huisvesting voor starters en ouderen door optimale samenhang tussen wonen, welzijn en zorg.	Verwerkt via vjn.
1c	Evaluatie verordening Woonruimtebemiddeling regio Rotterdam en monitoring regionale woningmarktafspraken.	4e kwartaal 2020	Doorstroming en lokale voorrang bevorderen. Regionaal inzetten op huisvesting van vergunninghouders via reguliere toewijzing i.p.v. toewijzing met voorrang.	Verwerkt via vjn.
1d	Initiatieven, gericht op combinaties van wonen en zorg, binnen de gewenste typologie en ruimtelijke kaders Voor ruimtelijke plannen, die niet binnen het bestemmingsplan passen, het streven als kader meegeven. Overeenstemming bereiken met betrokken partijen voor de realisatie van minimaal 11 extra woningen 'beschermd wonen'. Onderzoeken of er in Albrandswaard behoefte is aan flexibele woonvormen voor spoedzoekers in alle doelgroepen op de woningmarkt. Daarbij specifiek de mogelijkheden van Tiny Houses in de beoordeling betrekken.	4e kwartaal 2020	Binnen het woningmarktprogramma woningen realiseren, waarin op een goede manier zorg kan worden verleend aan de betreffende doelgroep (grotendeels 55+ met zorgvraag, woningen met name gelijkvloers en bereikbaar met een lift).	Binnen de begroting, onderzoek flexibele

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a	In de raadsvergadering van 2 november 2020 heeft u het woningmarktprogramma vastgesteld. Dit betekent dat nieuwe woningbouwinitiatieven aan de uitgangspunten van het woningmarktprogramma worden getoetst. Deze uitgangspunten werden al aan initiatiefnemers meegegeven, maar liggen nu daadwerkelijk vast in het woningmarktprogramma. Hiermee is dit speerpunt afgerond.
----	--

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

- 1b Begin 2021 zal de Nota van Uitgangspunten voor de Schutskooiwijk en Poortugaal-West in de raad worden behandeld. In deze ruimtelijke nota is een passage opgenomen over de 1e onderzoeksstap ten aanzien van het verbinden van wonen en zorg in deze wijk. Het voorstel is om bij de verdere uitwerking van de Nota van Uitgangspunten in een stedenbouwkundig plan de pilot met betrekking tot het verbinden van wonen en zorg verder praktisch vorm te geven. Dit door in te zetten op het maken van concrete afspraken met WBV Poortugaal en zorginstellingen. Het speerpunt is hiermee voltooid.
- 1c Op 29 juni 2020 heeft u de verordening Woonruimtebemiddeling regio Rotterdam 2020 vastgesteld. De nieuwe verordening biedt de ruimte om plaatselijk de urgentie van vergunninghouders te laten vervallen. Albrandswaard is echter wel verplicht aan de taakstelling voor het plaatsen van vergunninghouders te blijven voldoen. Zodra duidelijk is welke oplossingen er mogelijk zijn, leggen wij die aan u voor. De monitor Regioakkoord 2019 is in november 2020 besproken binnen het Samenwerkingsverband Wonen voor de regio Rotterdam. Hiermee is dit speerpunt voltooid.
- 1d De gemeente krijgt met regelmaat initiatieven voorgelegd die gericht zijn op combinaties van wonen en zorg, vooral gericht op de doelgroep dementerenden. Deze initiatieven worden op dit moment individueel via het proces van het marktinitiatief gefaciliteerd. Het college heeft het voornemen in te zetten op een meer beleidsmatige aanpak, die de behoefte aan combinaties van wonen en zorg afstemt op de ingediende initiatieven. Hiervoor is een speerpunt geformuleerd in de programmabegroting 2021, die u op 10 november 2020 heeft vastgesteld. Tijdens deze vergadering heeft u ook een motie aangenomen m.b.t. het ouderinitiatief Villa Stoer.

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.

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Functiemenging	2019	49,6	52 %		CBS BAG/LISA
2. Vestigingen (van bedrijven)	2019	101,4	147,8	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. 2 maart 2021

*) matig stedelijk

1. De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

2. Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 65 jaar.
3. Het aantal nieuwbouwwoningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
4. 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.

Wat heeft het gekost?

Programma Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
2.1 Ruimtelijke ordening	7.637.600	10.298.600	9.592.537	706.063	
2.2 Wonen	346.000	144.500	109.057	35.443	
2.3 Economie	110.500	86.600	79.078	7.522	
<i>Totaal lasten</i>	<i>8.094.100</i>	<i>10.529.700</i>	<i>9.780.672</i>	<i>749.028</i>	V
Baten					
2.1 Ruimtelijke ordening	-7.372.300	-10.585.300	-9.494.867	-1.090.433	
2.2 Wonen	-577.900	-819.900	-1.255.301	435.401	
2.3 Economie	-38.200	-38.200	-36.411	-1.789	
<i>Totaal baten</i>	<i>-7.988.400</i>	<i>-11.443.400</i>	<i>-10.786.578</i>	<i>-656.822</i>	N
Saldo baten en lasten	105.700	-913.700	-1.005.906	92.206	V
Toevoeging reserve	25.000	398.600	174.621	223.979	
Onttrekking reserve	-33.600	-244.800	-457.607	212.807	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-8.600</i>	<i>153.800</i>	<i>-282.986</i>	<i>436.786</i>	V
Totaal programma 2	97.100	-759.900	-1.288.892	528.992	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Overige gebouwen onderschrijding € 46.177

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 2 onderschrijding € 436.786

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

GREX Portland overschrijding € 238.731 -/-

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

GREX Centrum Poortugaal Emmastraat overschrijding € 25.684 -/-

GREX Plan Spui (vm terrein Ringelberg) onderschrijding € 232.826 -/-

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Bouw- en woningtoezicht onderschrijding € 26.720

WABO-vergunningen (baten) hogere baten € 444.754

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 42.676.

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

PROGRAMMA 3 – BUITENRUIMTE



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

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

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

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

Missie

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

3.1 Buitenruimte

Duurzaamheid en milieu

Wat willen we bereiken?

Brede invulling geven aan duurzaamheid waarbij alle portefeuilles worden betrokken. De energietransitie is geprioriteerd onderdeel uit het beleid m.b.t. duurzaamheid.

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
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.	Financiering volgt via separaat voorstel.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a	Er is inmiddels een (concept-)RES beschikbaar, waarop op dit moment lokaal wordt gereageerd in een wensen- en bedenkingenprocedure. Mede op basis hiervan zal regionaal een definitieve RES worden vastgesteld; ondertussen vormt de concept-RES een bruikbare basis voor beleidsoverwegingen op lokaal niveau en het opstellen van een uitvoeringsagenda. In BAR-verband wordt nu bestudeerd hoe medewerking gegeven kan worden aan de uitvoering van de RES en binnen de aangegeven kaders en planning, en hoe in aansluiting op de regionale strategie lokaal passende maatregelen en voorzieningen getroffen kunnen worden. De uitvoeringsagenda zal naar verwachting begin 2021 in procedure worden gebracht, en nog voor de zomer van 2021 ter vaststelling worden voorgelegd.		
----	--	--	--

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 2020
2a Verhogen verkeersveiligheid. - uitvoeren acties	2020-2023	- 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.	2020-2022	Een park naar de wensen en behoeften van gebruikers en omwonenden.	Binnen begroting.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2c	Effectiever afval scheiden. - uitvoering geven aan afvalbeleidsplan	4e kwartaal 2020	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 2020	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	Beleid opstellen begraafplaatsen en kostendekkendheid onderzoeken.	4e kwartaal 2020	Helder uitgangspunten voor beheer en begraven en goede onderbouwing kosten begraafplaatsen.	Binnen begroting
2g	Ecologisch beheer vergroten: - opstellen visie - uitvoering geven	2e kwartaal 4e kwartaal 2020	De biodiversiteit in Albrandswaard verbeteren.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
2a	Binnen de agenda van de samenleving zijn er extra financiële middelen beschikbaar gekomen om de verkeersveiligheid verder te kunnen verbeteren. Er is een maatregelenpakket opgesteld om de beschikbare middelen zo efficiënt mogelijk te kunnen besteden. Veilige school- en leefomgevingen en veilige verbindingen voor langzaam verkeer (fiets en voetgangers) hebben hierbij prioriteit. Via raadsinformatiebrief 56318 is de raad afgelopen september geïnformeerd over de maatregelen die we de komende jaren gaan uitvoeren. Deze planning wordt jaarlijks geactualiseerd en uitgewerkt in een projectenlijst. Ondanks de lastige omstandigheden om goed afstemming te hebben met bewoners wordt geprobeerd om de projecten op te pakken en uit te voeren.			
2b	Het definitief ontwerp van het park is eind december 2019 vastgesteld door het college. In maart 2020 is gestart met de aanleg van het basisontwerp d.m.v. de aanleg van de natuurvriendelijke oevers en het vervangen van een deel van de beschoeiing. De daarop volgende periode is de buurt geïnformeerd over de plannen en is afstemming gezocht met het zwembad en de school. Als gevolg van de afstemming is het ontwerp iets aangepast en zijn de voorbereidingen gestart voor de aanbesteding van de werkzaamheden. De aanbesteding om het ontwerp te realiseren heeft in november 2020 plaats gevonden. Start van de werkzaamheden zal eind januari 2021 aanvangen en naar verwachting rond de bouwvak zijn afgerond. Hierbij wordt ook de Sportlaan meegenomen in de verdere omvormingen. De basis van het ontwerp is hiermee gerealiseerd en waarna er gewerkt gaat worden aan de nadere detaillering en invulling van de verschillende functies in het park.			

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2c	Op 23 september 2019 heeft de raad variant 2 van het beleidsplan Afval en Grondstoffen 2019 - 2023 aangenomen. Deze variant wordt nader uitgewerkt, in 2020 zijn ook de eerste stappen gezet om de infrastructuur hiervoor in te richten. Hiertoe zijn in de tussentijd de oude kliko's vervangen door nieuwe die zijn uitgerust met een chip. Daarnaast is de laagbouw voorzien van papiercontainers. Wel is duidelijk geworden dat de coronacrisis een forse wissel heeft getrokken op de NV BAR-Afvalbeheer en leveranciers. Als gevolg hiervan zijn vertragingen ontstaan bij leveranciers maar is ook de inzet van NV verschoven van invoering van het afvalbeleidsplan naar het garanderen dat het huishoudelijk afval wordt ingezameld en afgevoerd. De invoering van het afvalbeleidsplan en het variabel tarief loopt hierdoor grofweg een jaar vertraging op. Inmiddels is er weer een doorstart gemaakt met de invoering van het nieuwe afvalbeleid en worden de voorbereidingen getroffen voor de invoering van het variabel tarief.		
2d	Eind 2019 is de parkeerdruckte in het centrum van Rhoon opnieuw gemeten. De uitkomsten hiervan zijn vergeleken met 2 voorgaande onderzoeken en aan het college gepresenteerd. Het college heeft daarop de opdracht uitgezet om een maatregelpakket op te stellen met daarin acties hoe de parkeersituatie in het centrum verbeterd kan worden. Onderdeel hiervan is gesprekken voeren met de winkeliersvereniging en hun betrekken bij mogelijke oplossingen. Vanwege de corona is het nog niet mogelijk geweest om een bijeenkomst te organiseren met de winkeliersvereniging en samen te zoeken naar oplossingen. Wel is in 2020 met het bestuur van de winkeliersvereniging gesproken en zijn zij op de hoogte gebracht van de uitkomst van het onderzoek. In 2021 verwachten we dit weer op te kunnen pakken.		
2e	In 2019 is onderzocht of het aanpassen van de onderhoudsbestekken van beeldkwaliteit naar frequentie een oplossing kan bieden om de beeldkwaliteit van de buitenruimte te verbeteren en de communicatie met bewoners kan vergemakkelijken. In de wijk Valckesteijn is daartoe in 2020 een proef gestart om te bekijken hoe de resultaten zijn. Deze zijn positief uitgevallen omdat meer lokaal gericht onderhoud kan worden gepleegd, we beter kunnen sturen op wanneer en waar ingrepen dient te worden en duidelijkere communicatie mogelijk is. Voor de aanbesteding van de onderhoudscontracten die in 2020 heeft plaats gevonden is gekozen voor beheer op frequentie i.p.v. van beeld. Uiteraard blijven de afgesproken kwaliteitseisen met de Het actief betrekken en benaderen van bewoners voor het onderhoud van openbaar groen is het afgelopen jaar on-hold gezet. Vanwege de coronacrisis vinden we het niet verantwoord om daar op dit moment actief op in te zetten. De prioriteiten liggen op dit moment ook elders, het onderhoud organiseren en zo goed mogelijk blijven uitvoeren vraagt nu de volledige aandacht. Wel blijven we bewoners ondersteunen die zich bij ons melden als ze iets willen betekenen in de buitenruimte.		
2f	Voor het beheer van de begraafplaatsen wordt onderzocht hoe de kostendekkendheid is opgebouwd en op welke onderdelen de kostendekkendheid verbeterd kan worden. Om uiteindelijk goede keuzes te kunnen maken is het wel noodzakelijk om helder en inzichtelijk te krijgen welke richting we op willen gaan met onze begraafplaatsen en daarmee het beleid wat we gaan voeren. Vooruitlopend hierop is in 2020 naar de verordening lijkbezorgingsrechten en de verordening begraafplaatsen gekeken en wordt deze op onderdelen aangepast om onjuistheden eruit te halen. In het 2de kwartaal worden deze verordeningen in de raad gebracht.		

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2g Ecologische en duurzaam beheer speelt een steeds belangrijker onderdeel bij het dagelijks groenbeheer. Binnen de belangrijkste beleidsdocumenten blijkt hier echter weinig aansluiting in te zitten. In het dagelijks beheer wordt nu op zo goed mogelijke wijze invulling gegeven aan nieuwe initiatieven waaronder het verbeteren van het ecologisch beheer. Hierdoor ontstaan diverse initiatieven die mogelijk niet volledig op elkaar aansluiten. Om heldere kaders te krijgen hoe we als gemeente met groen omgaan, welke richting we in de toekomst op willen en hoe we nieuwe ontwikkelingen als bijv. ecologische beheer vormgeven gaat het grote geheel van het groenbeheer bekeken worden. In het kader van de motie regels voor groen en bomen zal de komende periode gebruikt worden om alle beleidsplannen te inventariseren en door te nemen om te zien of een actualisatie nodig is. Indien blijkt dat actualisatie nodig is dan zal de visie op ecologische beheer hierin worden meegenomen.			

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 2020
3a Faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven t.b.v. de verbetering leefbaarheid, bijvoorbeeld zelfbeheer groen, opruimen zwerfafval, sociale cohesie, veiligheid.	Continu	Inwoners betrekken bij hun leefomgeving.	Binnen begroting
3b Verder ontwikkelen van online burgerparticipatie door gebruik te gaan maken van best-practise tools en vernieuwing.	Continu	Inwonersbereik vergroten (meer mensen doen mee) door de zwijgende meerderheid te activeren.	Binnen begroting
3c Bevorderen van de samenwerking tussen organisaties.	Continu	Verbindingen leggen en samenwerking opzoeken om krachten te bundelen en daar waar nodig te versterken.	Binnen begroting
3d Landelijke thema's koppelen aan lokale initiatieven.	Continu	Meer betrokkenheid bij landelijke thema's gericht op de verbetering van leefbaarheid in de wijk.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
3a De maatregelen rond Covid-19 hebben een erg grote invloed gehad op de doelstellingen van het faciliteren en stimuleren van burgerinitiatieven. Voor de Landelijke opschoondag hadden zich weer veel inwoners aangemeld. Helaas was dit één van de eerste acties die dit jaar zijn geannuleerd. Ondanks alle beperkingen bleven inwoners zoeken naar mogelijkheden om zich in te zetten voor hun buurt en straat. Samen met initiatiefnemers is gezocht naar mogelijkheden om een idee uit te laten voeren waarbij de op dat moment geldende maatregelen leidend waren. Helaas bleek vaak dat er te weinig ruimte was om een activiteit verantwoord te organiseren. Dit speerpunt loopt door in 2021.			

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

3b	Om burgerparticipatie te stimuleren zijn er regelmatig berichten geplaatst op Facebook of Twitter. Door deze manier van informeren/stimuleren hopen we dat er meer bereidheid is om deel te nemen aan landelijke themadagen zoals de Landelijke Opschoondag. Dit speerpunt loopt door in 2021.
3c	Het op afstand werken maakt het dit jaar een stuk lastiger om de samenwerking te bevorderen en de verschillende projecten van partners te verbinden. Na een periode van aanpassen na de eerste lockdown en het wennen aan thuiswerken werden de contacten weer opgepakt om de onderlinge samenwerking op een andere manier vorm te geven. Dit speerpunt loopt door in 2021.
3d	In 2020 is waar mogelijk extra aandacht besteed aan verschillende landelijke thema's. Het versoepelen en daarna weer aanscherpen van de maatregelen hebben voor veel onduidelijkheid en onzekerheid gezorgd. Zo is de verschoven Landelijke Opschoondag uiteindelijk helemaal geannuleerd. Door deze onzekerheid zijn we erg terughoudend geweest bij het stimuleren van deelnamen aan landelijke thema's. Toch zijn er kleinschalige activiteiten georganiseerd tijdens de burendag en in de week tegen de eenzaamheid. Samen met de initiatiefnemers hebben we gezorgd dat deze altijd met de grootste zorg voor de deelnemers kon worden uitgevoerd. Dit speerpunt loopt door in 2021.

3.1 Kunst & Cultuur*Kunst, Cultuur & Evenementen***Wat willen we bereiken?**

Albrandswaard is een gemeente waarin de dijken, de polders, de grienden en enkele markante punten (bv het kasteel van Rhoo, Landmark kasteel Valckesteijn) etc. en ook de activiteiten van alle (culturele) verenigingen worden gezien als cultureel 'erfgoed' die voor de gehele regio waarde hebben.

Zie ook speerpunt 6.1.1a en 6.1.1b (opstellen en uitvoeren verenigingsakkoord) onder het programma 6 Sport.

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Deelnemen aan regionale overleggen over cultuur, cultureel erfgoed en landschap (zowel bestuurlijk als ambtelijk).	4e kwartaal 2020	Begrip in de regio voor het behoud van cultureel erfgoed, waaronder de dijken en polders, in de gemeente Albrandswaard.	Binnen begroting
1b	Faciliteren realisatie landmark kasteel Valckesteijn. Afspraken maken over beheer en onderhoud landmark kasteel Valckesteijn.	4e kwartaal 2020	Realisatie landmark kasteel Valckesteijn.	Binnen begroting
1c	Promoten cultuuruitingen in de gemeente.	4e kwartaal 2020	- met partners realiseren van een kunst- en/of - cultureel erfgoed zichtbaar maken in het Huis van Albrandswaard (2021).	Binnen begroting

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1d Uitvoering geven aan het evenementenbeleid met focus op de geformuleerde visie en ambities.	4e kwartaal 2020	Een evenementvriendelijke uitstraling behouden en versterken in Albrandswaard. Het evenementenbeleid loopt tot en met 2023.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
1a Begin 2020 zijn de eerste contacten gelegd om aan te sluiten bij regionale overleggen. Op bestuurlijk niveau maken we deel uit van het regionaal overleg cultuur, vertegenwoordigd door regiogemeenten. Wethouder Mieke van Ginkel sluit aan bij deze regionale overleggen. Belangrijke thema's in de regio hebben te maken met de provinciale visie op cultuur en de gevolgen van de Corona maatregelen. I.v.m. de corona en de onzekerheden binnen de culturele wereld heeft wethouder Mieke van Ginkel zich achter de oproep van de wethouder cultuur van de gemeente Dordrecht geschaard om tot een steunpakket voor de gehele culturele sector te komen. Hierdoor is er dit jaar een compensatieregeling vastgesteld waar culturele verenigingen een beroep op kunnen doen. Naast bestuurlijk overleg is er ook op ambtelijk niveau een overleg geweest met de culturele verenigingen om na te gaan wat er leeft en speelt binnen de culturele wereld, met name naar aanleiding van de coronacrisis. Tijdens een LEA-overleg hebben een deel van de scholen enthousiast gereageerd op het voorstel om deel te nemen aan de rijksregeling Cultuureducatie met Kwaliteit (CMK3). In september hebben alle scholen hun intentie uitgesproken om deel te nemen aan CMK3. In oktober is de aanvraag voor het project Cultuureducatie met kwaliteit aangeleverd bij het Kunstgebouw, die de aanvraag in november heeft ingediend bij het Fonds voor Cultuurparticipatie. We verwachten eind februari 2021 te horen of Albrandswaard de subsidie voor dit project krijgt toegekend. Culturele organisatie worden nu al benaderd met de vraag of zij bij een positieve beoordeling willen meewerken aan cultuuronderwijs op school. Inmiddels heeft één organisatie aangegeven hier graag aan mee te willen doen. In 2021 wordt gewerkt aan het opstellen van een cultuurnota. Dit speerpunt loopt door in 2021. 1b Door het langdurig traject en de consequenties van corona was de stichting slecht bereikbaar. Eind oktober 2020 heeft er een overleg plaatsgevonden met de wethouder en de voorzitter van de stichting om de laatste stand van zaken en de ontwikkelingen te bespreken. Wij hopen dat het initiatief in 2021 weer nieuw leven in geblazen kan worden. 1c De gemeente ziet mogelijkheden om cultuuruitingen in beeld te brengen via het Akkoord van Albrandswaard. Bekende wandel - en fietsroutes langs kunst in de buitenruimte zijn met de kopgroep gedeeld en worden gebruikt om mensen in beweging te krijgen en de lokale kunst en cultuur te tonen. Bij de kindergemeenteraad is gekozen voor een initiatief om de geschiedenis van Albrandswaard via een fietstocht in beeld te brengen. De bevrijdingsroute is gerealiseerd in juli 2020. Meer informatie over de route kunt u vinden op de website van gemeente Albrandswaard. Als onderdeel van het programma Akkoord van Albrandswaard is een sociaal platform gelanceerd waar meer promotie wordt geven aan de cultuuruitingen binnen onze gemeente. In het nieuwe gemeentehuis van Albrandswaard wordt ook aandacht gegeven aan kunst. Samen met leerlingen van het primair onderwijs zijn dit jaar tegeltjes gemaakt die een mooi plek krijgen in het gemeentehuis.			

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1d	Dit jaar zijn de voorbereidingen gestart voor de openingsweek van het nieuwe gemeentehuis. Het betrekken van en podium bieden aan het (cultureel) verenigingsleven is een belangrijk onderdeel van de week. Dit speerpunt loopt door in 2021. De Coronacrisis heeft grote gevolgen gehad voor de evenementenbranche. Samen met organisatoren is dit jaar gezocht naar mogelijkheden om op kleine schaal toch een activiteit te organiseren. De daadwerkelijke uitwerking van de actiepunten uit het evenementenbeleid zijn door de Corona maatregelen nog niet tot uitvoering gekomen. Wel is er een eerste stap gezet om een doorvertaling te maken van het evenementenbeleid, hierbij ligt de nadruk op 'van ambitie naar actie'. Zodra er in 2021 meer duidelijkheid en ruimte komt, betrekken we onze evenementenorganisatoren bij deze doorvertaling. Dit speerpunt loopt door in 2021.			

3.2 Maatschappelijk vastgoed

Maatschappelijk vastgoed

Wat willen we bereiken? Het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt ingezet om onze maatschappelijke doelstelling te bereiken.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Ontwikkelen Strategische Visie Maatschappelijk Vastgoed.	1e kwartaal 2020	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 2020	Gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt multifunctioneel (2 organisaties of meer) gebruikt met een bezettingsgraad van minimaal 70%.	Komt afzonderlijk raadsvoorstel.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Het maatschappelijk vastgoed en de visie daarop was onderdeel van de ombuigingsopgave om te komen tot een sluitende begroting. Het behandelen van een Visie op het maatschappelijk vastgoed is hierdoor vertraagd. De verwachting is dat de (Herziening) van de visie begin 2021 aangeboden wordt aan de raad, zodat behandeling door de gemeenteraad in het 1 kwartaal van 2021 plaatsvinden.			
1b	Nu de visie op het maatschappelijk vastgoed nog niet door de raad is vastgesteld, heeft het uitvoering geven aan het opstellen van een integraal ook vertraging opgelopen. Verwachting 2e kwartaal 2021.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waard	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Omvang huishoudelijk restafval	2018	196	145	kg/inwoner	CBS
2. Hernieuwbare elektriciteit	2018	3,4	geen data	%	RWS

Waar staat je gemeente d.d. 2 maart 2021

*) matig stedelijk

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

Wat heeft het gekost?

Programma Buitenruimte	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
3.1 Buitenruimte	13.498.100	16.210.700	15.044.754	1.165.946	
3.2 Kunst & cultuur	151.200	161.400	161.644	-244	
3.3 Maatschappelijk vastgoed					
<i>Totaal lasten</i>	<i>13.649.300</i>	<i>16.372.100</i>	<i>15.206.398</i>	<i>1.165.702</i>	V
Baten					
3.1 Buitenruimte	-7.072.300	-8.692.500	-7.987.696	-704.804	
3.2 Kunst & cultuur	-16.700	-16.700	-37.480	20.780	
3.3 Maatschappelijk vastgoed					
<i>Totaal baten</i>	<i>-7.089.000</i>	<i>-8.709.200</i>	<i>-8.025.176</i>	<i>-684.024</i>	N
Saldo baten en lasten	6.560.300	7.662.900	7.181.222	481.678	V
Toevoeging reserve	21.500	21.500	21.500	0	
Onttrekking reserve	-19.300	-117.200	-75.200	-42.000	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>2.200</i>	<i>-95.700</i>	<i>-53.700</i>	<i>-42.000</i>	N
Totaal programma 3	6.562.500	7.567.200	7.127.522	439.678	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 3 overschrijding € 42.000 -/-

Taakveld 2.1 Verkeer, wegen en water

Planmatig onderhoud wegen overschrijding € 66.848

Dagelijks onderhoud wegen overschrijding € 43.064 -/-

Gladheidsbestrijding overschrijding € 36.329

Verkeersplan en -veiligheid overschrijding € 50.075

Verkeersinstallaties overschrijding € 41.998 -/-

Taakveld 2.4 Economische Havens en waterwegen

Waterwegen planmatig onderhoud overschrijding € 87.007 -/-

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Openbaar groen planmatig overschrijding € 64.692

Planmatig onderhoud bomen overschrijding € 51.425

Volksfeesten onderschrijving € 25.762

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Sociaal cultureel centrum Brinkhoeve + huisvesting onderschrijving € 45.466

Taakveld 7.2 Riolering

Riolering planmatig onderhoud overschrijving € 180.259 -/-

Riolering dagelijks onderhoud onderschrijving € 145.198

Hoofdrisicogemaal Poortugaal onderschrijving € 26.521

Baten rioolrecht lagere baten € 51.085 -/-

Taakveld 7.3 Afval

Planning reiniging & afval onderschrijving € 131.915

Afval-brengstation/aanbiedstation overschrijving € 107.354 -/-

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Baten begraafplaatsrechten lagere baten € 25.687 -/-

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Wijkbeheer overschrijving € 62.582 -/-

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 319.756.

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

PROGRAMMA 4 – FINANCIËN

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

4.1 Financiën

Missie

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

Financieel beleid

Wat willen we bereiken?				
De financiële positie van onze gemeente is gezond en toekomstbestendig.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Onze aandelen in het bedrijf Eneco verkopen.	4e kwartaal 2020	Begeleiden en waarborgen zorgvuldig verkoopproces aandelen Eneco. Nadenken over financieel en duurzaam verantwoorde verwerking van de verkoop.	Binnen begroting
1b	Financiële verordeningen inzichtelijk maken, waar nodig actualiseren en bewustwording creëren binnen de organisatie.	2e kwartaal 2020 2021	Inventarisatie en overzicht. Actualisatie verordeningen.	Binnen begroting
1c	Onderzoeken mogelijkheid vorming investeringsreserve (inclusief spelregels) ten gunste van de opgaven vanuit het 'verduurzamen' van onze maatschappij.	3e kwartaal 2020	Een transparante manier om investeringen en opgaven vanuit 'verduurzaming' te bekostigen.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a	De formele verkoop is afgerond. Tijdens het traject bent u als raad geïnformeerd en betrokken geweest. In de raadsvergadering van 10 november 2020 heeft u als gemeenteraad akkoord gegeven voor de begroting 2021 en de 1e begrotingswijziging. Inclusief bestemming van de Enecogelden. Hiermee is dit speerpunt afgerond.
1b	Er is in 2020 begonnen met het inzichtelijk krijgen welke financiële verordeningen er zijn binnen Albrandswaard, en van wanneer deze zijn. Een volgende stap zal zijn om te beoordelen in welke mate de verordeningen nog actueel zijn. Zowel qua tijd en inhoud. Daarom zien we het als een (door)lopend traject. Een nieuwe nota reserves en voorzieningen heeft het besluitvormingstraject richting u als gemeenteraad doorlopen en is vastgesteld. Het verder inventariseren en inzichtelijk krijgen van nota's en verordeningen gaat nog een vervolg krijgen. Andere prioriteiten, o.a. ivm Corona en de P&C cyclus hebben ertoe geleid dat dit vertraging heeft opgelopen. Na afhandeling van de begroting, de ombuigingsopgaven en inventarisatie en verwerking van de effecten van Corona wordt dit verder vorm gegeven. Inmiddels wordt in breder verband, vanuit de BAR, gekeken welke nota's en verordeningen tegelijk kunnen worden geactualiseerd. Voor nu wordt gekeken naar garantstellingen, de budgethouders regeling en nota activabeleid.
1c	Een afspraak was reeds gemaakt om dividenduitkeringen van Eneco te storten in een duurzaamheidsfond. Daarnaast is het vanuit maatschappelijke ontwikkelingen te verwachten dat duurzaamheid voor de gemeenten een financiële impact gaat hebben. Onduidelijk is nog in welke mate opgaven voor het "verduurzamen" van onze maatschappij vanuit hogere overheden opgepakt en gedragen gaan worden, en welke opgaven decentraal komen te liggen. In de raadsvergadering van 10 november 2020 heeft u als gemeenteraad akkoord gegeven voor de begroting 2021 en de 1e begrotingswijziging. Inclusief bestemming van de Enecogelden. Hiermee is ook nader financieel invulling gegeven aan een duurzaamheidsfonds. Op basis van een duurzaamheidsagenda worden onderdelen aan u voorgelegd ter bespreking en prioritering.

*Lokale lasten***Wat willen we bereiken?****Verantwoorde lastenverlichting voor onze bewoners en bedrijven.**

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2a Aanpassen rioolheffing n.a.v. nieuw gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Het huidige GRP loopt tot eind 2020.	4e kwartaal 2020	Op basis van het nieuwe GRP de moeilijkheid onderzoeken om rioolheffing te verlagen.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

2a	Het nieuwe Programma Stedelijk Waterbeheer (PSW) is vastgesteld. Effecten voor de heffing zijn reeds verwerkt, en zitten ook in de begroting 2021, waar u als raad akkoord heeft gegeven op 10 november 2020. De effecten voor de heffing blijven beperkt, zoals het nu lijkt wordt er geen nadere stijging verwacht van de rioolheffing, los van de indexering. Hiermee is dit punt afgehandeld.
----	---

*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 2020
3a	Voorbereiden 'In Control'-statement college in verband met wetswijziging ingaande 2021. Stappenplan gereed: Implementatie van Verbijzonderde Interne Controle (VIC).	3e kwartaal 2020	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	Verbetering van de integratie van de verbonden partijen in de P&C-cyclus.	3e kwartaal 2020	Verbeteren integratie tussen beleid en kosten van verbonden partijen.	Binnen begroting
3c	Meerjaren-analyse risico's en investeringen in begroting opnemen.	3e kwartaal 2020	Verbeteren bepalen van de benodigde risicoreservepositie in de begroting.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

3a	Deze Wetswijziging gaat een ware aardverschuiving teweeg brengen in de manier van afleggen van verantwoording. Hiervoor hebben we direct ingezet dat het jaar 2020 een pilotjaar wordt om alle gevolgen in beeld te brengen om ons tijdig voor te bereiden voor 2021. We zijn gestart met een werkgroep waarin alle deskundigen deelnemen (Griffie, Financiën, Control) en is er al afstemming geweest met griffier en accountant over alle veranderingen. In de auditcommissie van 15 juni hebben we samen met de accountant de leden bijgepraat over de huidige stand van zaken en een implementatieplan/planning gepresenteerd. Er is door concerncontrol in B&A van 26 oktober een raadspresentatie gegeven en ook door Deloitte in de auditcommissie van 25 oktober. Op dit moment werken we aan/met een uitvoeringsplan, en hebben we in de begroting 2021 dit speerpunt laten doorlopen.			
3b	Er is in de BAR-organisatie een werkgroep gestart die zich niet alleen richt op een goede integratie van belangen, financiën en risico's van onze verbonden partijen, maar ook streeft naar het borgen van deze informatie in onze P&C-cyclus. Hierdoor kan er gericht gestuurd gaan worden op de ontwikkelingen van ons belang in deze partijen als ook op onze risicobeheersing. Ook het benoemen van interne accounthouders per verbonden partij maakt het beter mogelijk om ondanks onze BAR-deelname toch op individueel belang per gemeente bestuurlijk te kunnen (bij)sturen. In onze begroting 2021, paragraaf verbonden partijen, staan alle relevante gegevens opgenomen en deze zullen voortaan zo worden gerapporteerd. Hiermee is dit speerpunt dan ook uitgevoerd en afgedaan.			

Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
3c	De meerjaren analyse van risico's en investeringsvoortgang vergt veel tijd en specialisme van medewerkers. Hierdoor zien we dit speerpunt als een start met tevens ook een (meerjaren) doorontwikkeling. In onze begroting 2021 hebben we een eerste beeld en inschatting gegeven van onze strategische inzichten en ontwikkelingen. We gaan voortaan koppelen aan onze paragraaf weerstandsvermogen. Met het uitgevoerde ombuigingsproces dit jaar, waar we de raad over hebben geïnformeerd, kregen we steeds meer inzicht in de lange termijn ontwikkelingen. We gaan ook een pilot starten om de investeringen en voortgang in Pepperflow te monitoren en de voortgang te rapporteren. Dit speerpunt loopt dan ook door in 2021.		

Kerngegevens

Financiële structuur	Jaarrekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Omvang totale begroting/exploitatieomzet (Begrotings)resultaat	€ 61.708.235 -€ 1.614.713	€ 82.744.400 -€ 1.243.100	€ 85.097.587 € 926.316
Omvang algemene uitkering	€ 27.403.976	€ 28.590.000	€ 29.565.523
Algemene reserve	€ 8.894.794	€ 25.636.494	€ 24.235.889
Beklemd reserves en bestemmingsreserve	€ 9.296.602	€ 9.677.901	€ 8.746.092
Weerstandscapaciteit	€ 12.078.802	€ 18.586.103	€ 16.187.712
Voorzieningen	€ 13.124.491	€ 8.941.191	€ 12.877.152

Wat heeft het gekost?

Programma Financiën	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
4.1 Financiën	253.000	308.600	135.341	173.259	
<i>Totaal lasten</i>	<i>253.000</i>	<i>308.600</i>	<i>135.341</i>	<i>173.259</i>	V
Baten					
4.1 Financiën	0	0	-33.534	33.534	
<i>Totaal baten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-33.534</i>	<i>33.534</i>	V
Saldo baten en lasten	253.000	308.600	101.807	206.793	V
Toevoeging reserve	10.800	36.200	36.200	0	
Onttrekking reserve	-78.500	-193.600	-118.477	-75.123	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-67.700</i>	<i>-157.400</i>	<i>-82.277</i>	<i>-75.123</i>	N
Totaal programma 4	185.300	151.200	19.530	131.670	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Dubieuze debiteuren overschrijding € 86.422 -/-

Stelposten onderschrijding € 272.700

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 4 overschrijding € 75.123 -/-

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

PROGRAMMA 5 – EDUCATIE



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

Missie

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

5.1 Educatie

Educatie

Wat willen we bereiken? Bij wie het onderwijs niet helemaal vanzelfsprekend goed verloopt, wordt passend onderwijs aangeboden, zodat iedereen zich optimaal en naar vermogen kan ontwikkelen.			
Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a Visieontwikkeling vroegschoolse educatie en inzet onderwijsachterstanden.	4e kwartaal 2020	Kinderen moeten goed voorbereid in kunnen stromen naar het basisonderwijs.	Binnen begroting
1b Visie en ontwikkelagenda samenwerking wijkteam, school en zorgpartners.	4e kwartaal 2020	Kinderen die hulp en/of ondersteuning nodig hebben, worden integraal geholpen/begeleid.	Binnen begroting

Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1c	Samen met onze partners ontwikkelen we een werkwijze waardoor kinderen niet meer thuiszitten of zo kort mogelijk (max. 3 maanden).	4e kwartaal 2020	Samen met onze partners streven wij er naar dat kinderen niet meer thuis komen te zitten van school.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Het toekomstige beleid peuteropvang en we is uitvoering besproken met de kinderopvangorganisaties, het CJG en overige belanghebbenden. Vervolgens zijn de stukken voor akkoord naar het college gestuurd. Het college heeft op 3 november besloten de stukken (beeldvormend) voor te leggen aan de raadscommissie op 23 november 2020. Na het ophalen van input bij de raadscommissie zijn de stukken 15 december voor definitieve vaststelling aan het college aangeboden. Daarnaast wordt er continue gesprek gevoerd met Stichting Peuterwerk Albrandswaard over de toekomst en subsidie voor 2021.			
1b	In 2020 is het project schoolcontactpersonen ingezet wat heeft gezorgd voor een betere samenwerking tussen het onderwijs en het wijkteam. Hierdoor worden kinderen en ouders sneller geholpen en zijn de lijnen kort. Zowel vanuit de gemeente als vanuit het onderwijs is er veel steun voor deze aanpak. Dit gaan we in 2021 verder uitbouwen waarin het onderwijs en het wijkteam gezamenlijk verantwoordelijk zijn. Het plan is om ook het CJG en het samenwerkingsverband hierbij te betrekken. Ook is er een kerngroep passend onderwijs gestart met een ontwikkelagenda voor zowel zorg als onderwijs. Aan deze groep nemen de samenwerkingsverbanden, het CJG, en de wijkteams deel. Corona heeft er aan de ene kant voor gezorgd dat de samenwerking lastig was doordat het onderwijs dicht moest en ander de ander kant, bijv. door de covidtafel jeugd, dat de werelden dichter bij elkaar gekomen zijn. Hierin zijn de eerste stappen gezet maar dit moet in 2021 nog verder ontwikkeld worden. De ontwikkelagenda zal hierin leidend zijn.			
1c	Kinderen kunnen om verschillende redenen ongewild thuis komen te zitten. De school van het kind doet er alles aan om dit te voorkomen of zo snel mogelijk te verhelpen. Wanneer een kind langere tijd thuis komt te zitten, langer dan 4 weken, kijken de leerplichtambtenaar en het samenwerkingsverband mee naar een oplossing voor het individuele kind. Omdat iedere oplossing maatwerk is vinden er regelmatig overleggen plaats tussen de verschillende netwerkpartners. Deze werkwijze en korte lijnen met de netwerkpartners zorgen voor een zo snel mogelijke oplossing. In het jaar 2020 zijn alle onderwijsinstellingen en leerlingen geconfronteerd met de coronamaatregelen. Hierdoor kregen alle leerlingen digitaal en op afstand onderwijs van de scholen. De leerplichtambtenaren werkten samen met het onderwijs om ook de leerlingen die moeilijk bereikbaar waren bij het onderwijs betrokken te houden.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- Klasse *)	Eenheid	Bron
		waard		
1. Absoluut verzuim	2019	1,6	1,7 Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
2. Relatief verzuim	2019	29	22 Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado
3. Voortijdig schoolverlaters	2019	1,4	1,7 %	DUO/Ingrado

Waar staat je gemeente d.d. 2 maart 2021

*) 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".

Wat heeft het gekost?

Programma Educatie	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
5.1 Educatie	2.505.500	2.799.400	2.576.073	223.327	
<i>Totaal lasten</i>	<i>2.505.500</i>	<i>2.799.400</i>	<i>2.576.073</i>	<i>223.327</i>	V
Baten					
5.1 Educatie	-160.200	-338.500	-240.282	-98.218	
<i>Totaal baten</i>	<i>-160.200</i>	<i>-338.500</i>	<i>-240.282</i>	<i>-98.218</i>	N
Saldo baten en lasten	2.345.300	2.460.900	2.335.791	125.109	V
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	-16.700	-16.700	-16.700	0	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-16.700</i>	<i>-16.700</i>	<i>-16.700</i>	<i>0</i>	-
Totaal programma 5	2.328.600	2.444.200	2.319.091	125.109	V

Analyse financiële afwijkingen

Volgens de financiële verordening worden verschillen groter of gelijk aan € 25.000 toegelicht.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Leerlingenvervoer onderschrijding € 45.342

Educatieve agenda onderschrijding € 35.941

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 14.963.

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

PROGRAMMA 6 – SPORT



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

Missie

Het verenigingsleven vervult een belangrijke functie 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 2020
1a	Het opstellen van een Verenigingsakkoord. (o.a. aanpassingen subsidie mogelijkheden, oprichten fonds, overlegplatform, multifunctioneel gebruik van verenigingsgebouwen, samenwerken organisaties, profileren van de gemeente regionaal o.g.v. sport, kunst, cultuur en evenementen.	2e kwartaal 2020	Het Verenigingsakkoord is ontwikkeld in co-creatie met het maatschappelijk middenveld, waardoor een breed draagvlak is ontstaan.	Binnen begroting
1b	Uitvoeren Verenigingsakkoord.	2020 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
1c	Locatiekeuze sportpark De Omloop.	1e kwartaal 2020	Vanwege de beoogde woningbouw moet sportpark De Omloop verhuizen naar een andere locatie binnen Rhoon.	Grondexploitatie (pm)

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

- 1a Tijdens de nieuwjaarsreceptie op 6 januari is het verenigingsakkoord "akkoord van Albrandswaard" officieel ondertekend. Er zijn ruim 60 verenigingen, organisaties en overige partijen die het akkoord hebben ondertekend. De eerste prioriteit van het akkoord was de aanstelling van een maatschappelijk makelaar bij Stichting Welzijn Albrandswaard. De maatschappelijk makelaar is in april begonnen met de werkzaamheden. Deze waren met name gericht op het zoeken van oplossingen voor verenigingen die hun aanbod in aangepaste vorm moesten laten plaatsvinden. Dit heeft geleid tot vruchtbare samenwerkingen tussen sport en cultuur en buiten- en binnensportverenigingen. Daarnaast heeft de makelaar samen met de buurtsportcoaches geadviseerd over de Corona richtlijnen. In de tweede helft van het jaar heeft de maatschappelijk makelaar contact gezocht met de ondertekenaars om de doelstellingen van het akkoord door te nemen en te kijken welke bijdrage partijen kunnen leveren. Hieruit is een aantal mensen naar voren gekomen, die mee willen draaien in de kopgroep. Zij worden zo spoedig mogelijk geïntroduceerd bij de kopgroep. Daarnaast is er gewerkt aan een platform waarop vraag en aanbod bij elkaar kunnen komen. Dit platform is te vinden op akkoordvanalbrandswaard.nl.
- 1b Tijdens de nieuwjaarsreceptie op 6 januari is het verenigingsakkoord "akkoord van Albrandswaard" officieel ondertekend. De kopgroep fungeert als trekker van het akkoord en probeert samen met de achterban de acties uit het akkoord vorm en inhoud te geven. Diverse zaken zijn direct na de nieuwsjaarreceptie in gang gezet, maar zijn door Corona uitgesteld. Het gaat dan onder andere om de startbijeenkomst, waarin diverse workshops voor verenigingen zouden worden aangeboden. Het akkoord had als speerpunt de aanstelling van een maatschappelijk makelaar. Dit is gerealiseerd en de makelaar heeft een belangrijke rol gespeeld in eerste maanden van de Corona crisis. Hierdoor zijn veel verenigingen geholpen met protocollen en aan een tijdelijk onderkomen om hun activiteiten voort te zetten. De kopgroep is ondanks de maatregelen het hele jaar fysiek en digitaal bijeengekomen en heeft geprobeerd om het akkoord levend te houden. Er wordt ingezet op het helpen van verenigingen in deze moeilijke periode en aanbod om inwoners actief te houden. Dit kunnen zowel sportieve als culturele activiteiten zijn. Zo is er wandelgroep gestart in het kader van de Nationale Diabetes Challenge. Dit soort acties wil het akkoord in de toekomst nog meer gaan omarmen en verbindingen leggen. Er wordt ook gezocht naar een link met de aanpak eenzaamheid in Albrandswaard. Er wordt nu gewerkt aan een Coronaproof activiteiten aanbod met wandel-, fiets- en hardlooproutes en kennismakingen met cultureel/muzikaal aanbod. Daarnaast wordt onderzocht of er vanuit het akkoord een samenwerking kan opgezet worden tussen cultuurorganisaties en organisaties in het sociaal domein. Hiervoor wordt de samenwerking gezocht met het Kunstgebouw en Fonds voor Cultuurparticipatie via de regeling Samen Cultuur Maken. De website van het akkoord moet de vindplaats gaan worden van sportief en cultureel aanbod in Albrandswaard. Het moet zowel voor inwoners als organisaties de plek zijn waar zij elkaar en passend aanbod kunnen vinden. Deze functie moet het komende jaar gaan groeien.
- 1c Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van een raadsbesluit over de Omloop. De behandeling van het raadsvoorstel heeft door Corona vertraging opgelopen. In de raadsvergadering van 5 oktober 2020 heeft u de motie 'Heroverweging herontwikkeling de Omloop' aangenomen. Deze motie houdt in dat het, gezien het voornemen voor een proactieve aanwijzing van de provincie, niet verstandig is om al een besluit over de herontwikkeling van de Omloop te nemen. U heeft gevraagd onderzoeken te doen en besluitvorming voor te bereiden om de gehele Omloop te bestemmen voor woningbouw, inclusief het realiseren van 100 sociale woningen, en de voetbalvelden te verplaatsen. De uitvoering van de motie is gestart. Het college heeft op 1 december 2020 een bestuursopdracht vastgesteld voor de 1e fase die loopt tot het einde van het 1e kwartaal van 2021.

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- Klasse *)	Eenheid	Bron
		waard		
1. Niet-sporters	2016	49,9	47,6 %	Gezondheidsmonitor volwassenen, GGD'en, CBS en RIVM

Waar staat je gemeente d.d. 2 maart 2021

*) matig stedelijk

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

Wat heeft het gekost?

Programma Sport	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
6.1 Sport	1.747.600	1.693.500	1.683.220	10.280	
<i>Totaal lasten</i>	<i>1.747.600</i>	<i>1.693.500</i>	<i>1.683.220</i>	<i>10.280</i>	V
Baten					
6.1 Sport	-408.200	-354.900	-449.342	94.442	
<i>Totaal baten</i>	<i>-408.200</i>	<i>-354.900</i>	<i>-449.342</i>	<i>94.442</i>	V
Saldo baten en lasten	1.339.400	1.338.600	1.233.878	104.722	V
Toevoeging reserve	0	0	0	0	
Onttrekking reserve	0	-36.000	-30.966	-5.034	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>0</i>	<i>-36.000</i>	<i>-30.966</i>	<i>-5.034</i>	N
Totaal programma 6	1.339.400	1.302.600	1.202.913	99.687	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Exploitatie zwembad onderschrijding € 57.928

Sporthal Rhoon overschrijding € 67.242 -/-

Gymlokaal Rhoon onderschrijding € 40.228

Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal onderschrijding € 27.295

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 15.029.

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

PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN

**VROEGER
DACHT IK
DAT
MIJN BEPERKINGEN
MIJN GRENZEN
WAREN**

Loesje

POSTBUS 1945
6801 BA ARNHEM



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. Wij investeren extra veel 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 zo lang mogelijk 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 2020
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.
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
1a	We hadden ons begin 2020 voorgenomen om samen met onze partners uit het WWZ beraad ons meer te richten op buurt-/wijk initiatieven. Vooral gericht op Wonen Welzijn en Zorg met als doel dat mensen langer zelfstandig kunnen wonen in hun eigen omgeving. Er was 2 maal een bijeenkomst gepland voor aanbieders op het gebied van Wonen, Welzijn en Zorg maar beide bijeenkomsten werden door Corona afgeblazen. Vanuit de SWA zijn in de eerste coronaperiode veel buurt activiteiten georganiseerd. Zowel voor de oudere en eenzame mensen (bv Albrandswaard helpt) als voor de jongeren via de buurtsportcoach. Ook zijn heel veel contacten digitaal en telefonisch voortgezet. Door personele perikelen en een kleine Corona uitbraak zijn er in het najaar iets minder activiteiten door SWA georganiseerd. Dat zal zo snel mogelijk weer naar het oude niveau worden gebracht, uiteraard met inachtneming van alle RIVM richtlijnen. De deadline van 31 december 2020 is helaas niet gehaald om definitieve afspraken met maatschappelijke partners etc. maar in 2020 zijn veel nieuwe inzichten en werkwijzen ontstaan waar we in 2021 en volgend van kunnen profiteren. Ook is gebleken dat vele Albrandswaarders bereid zijn om zich in te zetten voor hun burens en/of kwetsbare inwoners. In 2021 zullen we hier op voortborduren. Begin 2021 wordt de startnotitie Wonen, Welzijn en Zorg verwacht waarmee we richting willen geven aan de samenhang tussen deze drie gebieden.		

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 2020
1b Nadat wij in 2019 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.	4e kwartaal 2020	Een laagdrempelige ontmoetingsplaats realiseren in, of in de nabijheid van, de kern Rhoon.	In 2020 bekijken we de mogelijkheden binnen de huidige begroting. Vanaf 2021 structureel € 10.000.
1c Realiseren actieplan personen met verward gedrag. Mogelijk maken om verplichte zorg ambulant uit te voeren. Verplichte opname blijft mogelijk.	4e kwartaal 2020	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) implementeren. (deze vervangt de BOPZ = wet bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen)	p.m. Zie ook speerpunt 1.1a.
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.	2020 2020/2021 2020/2021	Albrandswaard is eind 2021 een dementievriendelijke gemeente.	€ 10.000 eenmalig (aanjaagbudget)

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 2020
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.	2020 2020/2021	Een zorgvuldige overgang van de verantwoordelijkheden voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang van de centrumgemeente naar onze gemeente is gewaarborgd (op zijn vroegst vanaf 2021).	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

- 1b) Helaas is er tot op heden geen geschikte locatie gevonden voor een wijkcentrum in Rhooen. Gedurende de afgelopen tijd hebben de activiteiten plaatsgevonden in de Klepperwei. Omdat er binnenkort gestart wordt met de voorbereidingen van de nieuwbouw van de Klepperwei zijn de activiteiten verplaatst naar Het Lokaal. Door Corona liggen deze activiteiten op dit moment stil. Inmiddels is gebleken dat niet iedere locatie gewenst is omdat er ook andere belangen van bv. winkeliers spelen. Samen met de SWA en de mensen van het voormalig boerderijtje blijven we de mogelijkheden in de gaten houden. Op dit moment worden nog twee locaties onderzocht. De deadline van 31 december 2020 is echter niet haalbaar.
- In het verleden zijn door de Stichting diaconaal centrum (het boerderijtje) afspraken gemaakt om een ruimte te reserveren in de nog te ontwikkelen "Palsgraaflocatie". Bij een mogelijke andere locatie in Rhooen betrekken we deze afspraken in de afwegingen.
- 1c) Op 10 februari heeft uw raad een eerste presentatie gehad over Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang waarbij ook een ervaringsdeskundige aan het woord is geweest. Omdat er nog onduidelijkheid over de financiële consequenties is de besluitvorming over de doordecentralisatie beschermd wonen uitgesteld. Deze was gepland voor eind 2020. Daarvoor in de plaats is het "regionaal beleidsplan 2018 - 2020 beschermd wonen & maatschappelijke opvang" met een jaar verlengd. De gemeenteraad heeft dit op 14 december 2020 besloten waarmee de deadline voor dit speerpunt, over het actieplan personen met verward gedrag, ook een jaar later komt te liggen.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

- | | |
|----|---|
| 1d | <p>Door Corona heeft het stappenplan dementie vertraging opgelopen. In 2019 is de samenwerkingsovereenkomst dementie getekend en 2020 zou in het teken staan van het verbeteren van het zorgpad dementie. De stuurgroep ketenzorg dementie heeft diverse overleggen gevoerd. Helaas zijn de geplande informatiebijeenkomsten voor de BAR gemeenten, keten coördinatoren en bestuursleden van het dementienetwerk, om kennis te delen en zodoende het zorgpad dementie te verbeteren, dit voorjaar en dit najaar niet door gegaan. We benaderen de partners nu apart en bekijken wanneer we alsnog een gezamenlijke bijeenkomst kunnen plannen. Dat zal nu in 2021 worden.</p> <p>Ondanks Corona heeft de Stichting Welzijn Albrandswaard zich ingezet om mantelzorgers, die te maken hebben met dementie, extra te ondersteunen.</p> <p>Voor de BAR KCC medewerkers was een cursus 'omgaan met dementie' gepland. Ook deze is verzet naar volgend jaar</p> <p>Het incidentele budget, ad € 10.000, dat voor 2020 beschikbaar was gesteld wordt doorgeschoven naar 2021.</p> |
| 1e | <p>Het college heeft in januari 2020 het 'Regionaal Plan van Aanpak doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang-Beschermd Wonen' vastgesteld. Op 10 februari 2020 is dit in de commissie "beraad en advies welzijn" gepresenteerd.</p> <p>In december 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de verlenging van het "regionaal beleidsplan 2018-2020 Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang" voor een jaar. De verplichtingen voor de implementatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang zijn hiermee ook een jaar opgeschoven.</p> |

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 2020 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 2020
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 2020	- 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; - de 144 nieuwe klanten die in Delta worden geplaatst, hebben allen op tijd een uitkering gekregen.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

1a	Vanuit het Werkgevers Service Punt Rotterdam Rijnmond (WSPR) is in samenwerking met alle regiogemeenten een plan van aanpak gemaakt voor de bemiddeling van kandidaten richting werk en scholing. Ook Albrandswaard is hier onderdeel van. Voor het WSP van de BAR is er een accountmanager die specifiek voor Albrandswaard ingezet gaat worden. Deze accountmanager is de verbindende schakel tussen WSPR en de BAR/Albrandswaard. Er vinden regelmatig op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau overleggen plaats. Hiermee is een grote stap gezet om de samenwerking met het WSPR verder te optimaliseren. Eind november 2020 is het leerwerkakkoord Transport en logistiek, waar wethouder van Ginkel ambassadeur voor is, ondertekend.
----	---

7.3 Jeugdzorg

Jeugdzorg

Wat willen we bereiken? Onze (jeugdige) inwoners worden adequaat geholpen waarbij maatwerk voorop staat.				
Wat gaan we doen		Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a	Vormgeven aan de transformatieopgave door te investeren in vroeg-signalering vanuit en in samenwerking met maatschappelijke partners.	4e kwartaal 2020	Het voorkomen en verminderen van instroom in de specialistische jeugdhulp.	Binnen begroting
1b	Opstellen meerjaren beleidskader Jeugd.	4e kwartaal 2020	Het inzetten op het versterken van de eigen kracht van de jeugdige en van het zorgend en probleemoplossend vermogen van het gezin en de sociale omgeving.	Binnen begroting
1c	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
1d	Vaststellen Preventieagenda Jeugd, waarbij opvoedondersteuning een belangrijke rol speelt en nauw wordt samengewerkt met het primair onderwijs d.m.v. de schoolcontactpersoon.	2e kwartaal 2020	Door het versterken van het normale leven met aandacht voor preventie, levert de gemeente een bijdrage aan de positieve ontwikkeling van de jeugd in Albrandswaard. Met de Preventieagenda Jeugd zorgt de gemeente ervoor dat kinderen en jongeren in Albrandswaard kansrijk, gezond en veilig kunnen opgroeien.	Binnen begroting

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.

- 1a In 2019 zijn wij gestart met het koppelen van de buurtsportcoaches aan de wijkteams. Een jongere die problemen ervaart wordt gekoppeld aan een buurtsportcoach en/of jeugd en gezinscoach zodat, naast een eventuele verwijzing naar de specialistische hulp, ook aandacht is voor het 'normaliseren' van de problemen. De buurtsportcoaches en jeugd en gezinscoaches zijn goed op de hoogte van de lokale situatie. Zij kunnen de jeugdige bijvoorbeeld naar een culturele- of sportvereniging begeleiden.
- Begin 2020 is er een start gemaakt om een wijkteammedewerker aanwezig te laten zijn bij Vraagwijzer om zo de samenwerking te intensiveren en daarmee vroeg op probleemsituaties te kunnen inspringen. Helaas kon dit niet gecontinueerd worden, maar na de coronacrisis pakken we dit weer op.
- Met de vaststelling van het integrale beleid sociaal domein eind 2020/begin 2021 is de transformatieopgave ook beleidsmatig vastgelegd.
- 1b Het meerjaren beleidskader jeugd is onderdeel van het integrale beleid sociaal domein. In het eerste kwartaal 2020 hebben gesprekken plaats gevonden met instellingen en personen in het sociale domein van Albrandswaard. De input is gebruikt voor een nieuwe beleidsnota. Dit is integraal opgepakt met jeugd, WMO, participatie met een verbinding naar onderwijs, sport, welzijn etc. Na de zomer hebben organisaties en gemeenteraad de mogelijkheid gekregen input te leveren die verwerkt is in de definitieve versie die eind 2020 aan de gemeenteraad is aangeboden ter besluitvorming. De landelijke transformatiedoelstellingen: - inbedden van de integrale benadering; - vroegtijdiger signaleren; - vergroten van preventie; - ruimte geven aan innovatie, - de-medicalisering en - afname van de specialistische hulpverlening zijn meegenomen in de nota.
- Samen met inwoners en maatschappelijke organisaties wil de gemeente komen tot een vitale en gelukkige samenleving waarin iedereen kan meedoen. Voor inwoners die (tijdelijke) hulp en ondersteuning nodig hebben, is een vangnet aanwezig.
- Als effecten van het integrale beleid sociaal domein zijn de volgende resultaten benoemd.
1. alle inwoners ontwikkelen zich optimaal;
 2. alle inwoners hebben gelijke kansen om mee te doen;
 3. alle inwoners kunnen voor zichzelf zorgen en kijken naar elkaar om;
 4. alle inwoners zijn langer vitaal, gelukkig en gezond;
 - 5 alle inwoners zijn in staat langer veilig thuis te blijven wonen.
- De definitieve versie van het integraal beleid sociaal domein, waarin alle input is verwerkt, is eind 2020 aan de raad aangeboden zodat begin 2021 besluitvorming kan plaatsvinden.
- 1c 2020 was een vreemd jaar door de Coronacrisis. Het wijkteam is gestart met extra alertheid op deze problematiek. Door de Coronacrisis is de problematiek wat op de achtergrond geraakt, maar de verwachting is dat er door het thuiswerken en het sluiten van de scholen binnen gezinnen extra problemen/spanningen kunnen optreden die uitmonden in (problematische) echtscheidingen. Ook in 2021 zal hier daarom extra aandacht voor zijn.
- 1d In de lokale preventieagenda (zie 7.5.1a Ontwikkelen lokale preventieagenda) is het bevorderen van de ontwikkelingskansen van de jeugd opgenomen. In de uitwerking is opvoedondersteuning meegenomen en in de kerngroep passend onderwijs wordt de verbinding iedere school heeft een schoolcontactpersoon vanuit het wijkteam. de eerste ervaring hiermee zijn heel positief, zowel vanuit de school/ouders als vanuit het wijkteam.

7.4 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 2020
1a Ontwikkelen van een lokale preventieagenda vanuit vier ambities: - bevorderen ontwikkelingskansen jeugd; - bevorderen gezonde levensstijl; - bevorderen maatschappelijke participatie; - beschermen kwetsbare groepen.	4e kwartaal 2020	Implementeren Nationaal preventieakkoord (in relatie tot verenigingsakkoord Cultuur en Sport). Via preventie voorkomen van dure en ingrijpende	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
1a	In januari 2020 is de startnotitie "preventieagenda Albrandswaard" vastgesteld. We zijn gestart met het uitwerken van de vier ambities: - Bevorderen ontwikkelingskansen jeugd - Bevorderen gezonde levensverwachting - Bevorderen Maatschappelijke Participatie - Beschermen kwetsbare groepen Er wordt ook aangesloten bij het integraal beleid sociaal domein. Door de Coronacrisis is er vertraging opgelopen bij de uitwerking, maar zijn er tegelijkertijd mooie nieuwe initiatieven ontstaan die ingezet worden om de ambities te verwezenlijken. In de begroting vanaf 2021 is er vanuit de Enecogelden een reservering gedaan voor preventie.		

7.5 Wijkteams

Wijkteams

Wat willen we bereiken? Inwoners met een hulpvraag kunnen bij één loket terecht voor een integrale aanpak en ondersteuning (integrale toegang).			
Wat gaan we doen	Wanneer is het	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
1a Optimaliseren van cliënt ondersteuning. Ondersteuning op maat voor cliënten die vanuit hun eigen netwerk onvoldoende ondersteund (kunnen) worden.	Continu	Voor iedereen passende ondersteuning.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
1a Uit een Client Ervaring Onderzoek (CEO) over 2019 blijkt dat slechts 38% van de WMO cliënten wist van een cliënt-ondersteuner. In 2019 is de onafhankelijke professionele via de stichting Mee met 8 uur uitgebreid. Deze wordt vooral ingezet waar ondersteuning noodzakelijk is en bij complexe zaken waar op meerdere vlakken hulp nodig is. Door de verspreiding van folders hebben we meer bekendheid gegeven aan de mogelijkheden van cliënt-ondersteuning. De medewerkers van Vraagwijzer en de wijkteams weten de mogelijkheden en brengen cliënten hiervan op de hoogte. Wij streven er naar om de bekendheid 'n het gebruik van de cliënt-ondersteuner in 2020 en volgend flink te verhogen. Naast de cliënt-ondersteuning van stichting Mee wordt ook ingezet op ondersteuning door de Vraagwijzer. Door Corona is de ondersteuning in 2020 vooral digitaal en telefonisch uitgevoerd.			

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Banen	2019	622		754,9 Per 1.000 inw in de leeftijd 15-	LISA
2. Jongeren met een delict voor de rechter	2019	1		1 %	CBS
3. Kinderen in uitkeringsgezinnen	2019	3		4 %	CBS
4. Netto arbeidsparticipatie	2019	72,9		69,6 %	CBS
5. Jeugdwerkloosheid	2019	1		2 %	CBS
6. Personen met een bijstandsuitkering	2020	244,8		337,7 Per 10.000 inwoners	CBS
7. Aantal re-integratievoorzieningen	2020	150,8		182,6 Per 10.000 inwoners	CBS
8. Jongeren met jeugdhulp	2019	6,9		12,1 % van alle jongeren tot 18 jr	CBS
9. Jongeren met jeugdbescherming	2019	0,5		1,1 % van alle jongeren tot 18 jr	CBS
10. Jongeren met jeugdreclassering	2019	0,3		0,4 % van alle jongeren van 12 tot	CBS
11. Wmo-cliënten met een maatwerkarr.	2020	520		587 Per 10.000 inwoners	CBS

Waar staat je gemeente d.d. 2 maart 2021

*) 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 74 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. Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).

6. 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.

7. Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

8. Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.

9. Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.

10. Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op

jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.

11. Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.

Kerngegevens

Sociale structuur	Jaarrekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Aantal inwoners	25.607	25.425	25.816
Aantal inwoners tot 20 jaar	6.219	6.177	6.264
Aantal inwoners 65 jaar en ouder	4.463	4.402	4.565
Aantal bijstandsgerechtigden	390	395	geen info

Wat heeft het gekost?

Programma Sociaal domein	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten					
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	3.623.800	4.006.500	4.526.796	-520.296	
7.2 Kwetsbare groepen	232.600	237.600	237.108	492	
7.3 Participatiewet	6.125.400	6.227.100	9.475.015	-3.247.915	
7.4 Jeugdzorg	3.880.600	4.251.900	4.888.928	-637.028	
7.5 Zorg & welzijn	1.092.600	720.800	754.857	-34.057	
7.6 Wijkteams	1.251.600	1.457.800	1.409.473	48.327	
Bijdrage BAR naar taakvelden	2.145.800	2.713.700	2.501.370	212.330	
Totaal lasten	18.352.400	19.615.400	23.793.548	-4.178.148	N
Baten					
7.1 Maatschappelijke ondersteuning	-99.600	-84.600	-121.005	36.405	
7.2 Kwetsbare groepen	0	0	0	0	
7.3 Participatiewet	-4.820.000	-4.641.400	-8.288.873	3.647.473	
7.4 Jeugdzorg	0	-600.000	-666.893	66.893	
7.5 Zorg & welzijn	-389.600	-365.600	-388.189	22.589	
7.6 Wijkteams	0	0	0	0	
Totaal baten	-5.309.200	-5.691.600	-9.464.960	3.773.360	V
Saldo baten en lasten	13.043.200	13.923.800	14.328.588	-404.788	N
Toevoeging reserve	67.000	667.000	720.764	-53.764	
Onttrekking reserve	-73.500	-73.500	-710.785	637.285	
<i>Mutaties reserves</i>	<i>-6.500</i>	<i>593.500</i>	<i>9.979</i>	<i>583.521</i>	<i>V</i>
Totaal programma 7	13.036.700	14.517.300	14.338.567	178.733	-

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 7 overschrijding € 583.251

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

WMO algemene voorzieningen onderschrijding € 34.641

Taakveld 6.2 Wijkteams

Inzet in wijkteams onderschrijding € 31.103

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Wet BUIG uitkeringen onderschrijding € 175.633

Besluit zelfstandigen onderschrijding € 58.664

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Re-integratieprojecten onderschrijding € 89.970

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Voorziening WMO/gehandicapten overschrijding € 55.487 -/-

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Schuldhulpverlening onderschrijding € 51.508

WMO huishoudelijke verzorging ZIN overschrijding € 402.713 -/-

WMO/collectief vervoer overschrijding € 55.559 -/-

WMO begeleiding en overige in natura overschrijding € 64.998 -/-

WMO eigen bijdrage onderschrijding € 49.277

WMO huishoudelijke verzorging PGB onderschrijding € 27.907

WMO begeleiding en overige PGB overschrijding € 106.701 -/-

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Lokale jeugdhulp PGB overschrijding € 96.248 -/-

Lokale jeugdhulp ZIN overschrijding € 308.230 -/-

Specialistische jeugdvoorzieningen in natura overschrijding € 208.443 -/-

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Lokale zorgtrajecten onderschrijding € 63.586

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Medisch centrum Rijdsijk overschrijding € 26.157 -/-

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 212.330.

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

NIET IN VOORGAANDE PROGRAMMA'S VERANTWOORDE BATEN EN LASTEN

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

1 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen relatie hebben met een bepaalde activiteit.

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 OZB woningen, 0.62 OZB niet-woningen, 0.64 Belasting overig en 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds.

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Periode	Albrands- waarde	Klasse *)	Eenheid	Bron
1. Gemiddelde WOZ waarde	2020	312	309	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. 2 maart 2021

*) matig stedelijk

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

Wat heeft het gekost?

algemene dekkingsmiddelen	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten	320.000	420.500	301.504	118.996	
Baten	-35.325.800	-53.081.200	-54.277.545	1.196.345	
Saldo baten en lasten	-35.005.800	-52.660.700	-53.976.041	1.315.341	V
Toevoeging reserve	0	17.330.400	17.330.354	46	
Onttrekking reserve	-347.700	-347.700	-347.743	43	V
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-35.353.500	-35.678.000	-36.993.431	1.315.431	V

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

Algemene dekkingsmiddelen	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lokale heffingen	200.000	200.000	193.805	6.195	
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Dividend	19.800	19.800	19.753	47	
Saldo financieringsfunctie	90.500	87.300	-16.603	103.903	
Bijdrage BAR	9.700	113.400	104.549	8.851	
Saldo lasten	320.000	420.500	301.504	118.996	V
Lokale heffingen	-6.733.800	-6.733.800	-6.930.307	196.507	
Algemene uitkering	-28.247.000	-28.590.000	-29.595.558	1.005.558	
Dividend en verkoop aandelen eneco	-332.500	-17.744.900	-17.719.751	-25.149	
Saldo financieringsfunctie	-12.500	-12.500	-31.929	19.429	
Reclame	0	0	0	0	
Saldo baten	-35.325.800	-53.081.200	-54.277.545	1.196.345	V
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-35.005.800	-52.660.700	-53.976.041	1.315.341	V

Lokale heffingen

De gemeente kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen.

Lokale heffingen	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten heffing en invord.gem.belastingen	200.000	200.000	193.805	6.195	
Bijdrage BAR	11.500	82.100	75.659	6.441	
Saldo lasten	211.500	282.100	269.464	12.636	V
OZB woningen	-4.171.700	-4.171.700	-4.201.602	29.902	
OZB niet-woningen	-2.562.100	-2.562.100	-2.728.705	166.605	
Baten hondenbelasting	0	0	0	0	
Saldo baten	-6.733.800	-6.733.800	-6.930.307	196.507	V
Totaal lokale heffingen	-6.522.300	-6.451.700	-6.660.843	209.143	V

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

Algemene uitkering

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

Algemene Uitkering	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Saldo lasten	0	0	0	0	-
Algemene uitkering	-28.247.000	-28.590.000	-29.595.558	1.005.558	
Saldo baten	-28.247.000	-28.590.000	-29.595.558	1.005.558	V
Totaal algemene uitkering	-28.247.000	-28.590.000	-29.595.558	1.005.558	V

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

Dividend	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Eneco	0	0	0	0	
Stedin	7.900	7.900	7.893	7	
Evides	11.700	11.700	11.720	-20	
BNG	200	200	140	60	
Saldo lasten	19.800	19.800	19.752	48	V
Eneco	-10.000	-285.000	-284.954	-46	
Verkoop aandelen Eneco	0	-17.055.400	-17.055.400	0	
Stedin	-113.000	-211.000	-213.692	2.692	
Evides	-209.500	-193.500	-161.247	-32.253	
BNG	0	0	-4.458	4.458	
Saldo baten	-332.500	-17.744.900	-17.719.751	-25.149	N
Totaal dividend	-312.700	-17.725.100	-17.699.998	-25.102	N

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 2020 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 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Financiering	1.058.800	1.088.000	934.232	153.768	
Toerekenen rente vanuit de activa	-821.500	-803.400	-770.535	-32.865	
Toerekenen rente overig	-146.800	-197.300	-186.341	-10.959	
Verzekeringen	0	0	6.040	-6.040	
Geldleningen langer dan 1 jaar	0	0	0	0	
Bijdrage BAR	-1.800	31.300	28.890	2.410	
Saldo lasten	88.700	118.600	12.286	106.314	V
Financiering	-12.500	-12.500	-26.473	13.973	
Toerekenen rente vanuit de activa	0	0	0	0	
Toerekenen rente overig	0	0	-5.457	5.457	
Verzekeringen	0	0	0	0	
Geldleningen langer dan 1 jaar	0	0	0	0	
Winstuitkeringen	0	0	0	0	
Saldo baten	-12.500	-12.500	-31.929	19.429	V
Totaal saldo financieringsfunctie	76.200	106.100	-19.643	125.743	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.5 Treasury

Deelnemingen nutsbedrijven overschrijding € 29.607 -/-

Financiering onderschrijding € 167.741

Toerekenen rente vanuit activa overschrijding € 32.865 -/-

Taakveld 0.61 OZB woningen

OZB woningen hogere baten € 29.902

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

OZB niet-woningen hogere baten € 166.605

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Algemene uitkering hogere baten € 1.005.558

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

2 Overhead

Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces (BBV artikel 1 lid 2). In de notitie Overhead van de commissie BBV is aangegeven welke baten en lasten verantwoord worden onder overheadkosten.

In het kort komt het erop neer dat de volgende uitgangspunten gehanteerd worden.

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

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

Wat heeft het gekost?

overhead	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten	7.156.900	7.331.800	7.557.189	-225.389	
Baten	0	0	-24.230	24.230	
Saldo baten en lasten	7.156.900	7.331.800	7.532.960	-201.160	N
Toevoeging reserve					
Ottrekking reserve					
Totaal overhead	7.156.900	7.331.800	7.532.960	-201.160	N

De bedragen zijn als volgt samengesteld:

overhead	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Bestuursondersteuning	289.400	320.400	448.425	-128.025	N
Kosten vm personeel	9.200	9.200	-35.133	44.333	V
Communicatie en voorlichting	60.900	78.200	69.638	8.562	V
Juridische zaken	21.600	21.600	19.146	2.454	V
Overhead vanuit de BAR	6.523.800	6.626.700	6.755.681	-128.981	N
Doorbelaasting kosten gemeentehuis	252.000	275.700	299.432	-23.732	N
Saldo lasten	7.156.900	7.331.800	7.557.189	-225.389	N
Overhead vanuit de BAR	0	0	-23.604	23.604	V
Doorbelaasting kosten gemeentehuis	0	0	-626	626	V
Saldo baten	0	0	-24.230	24.230	V
Totaal overhead	7.156.900	7.331.800	7.532.960	-201.160	N

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreffen de volgende taakvelden.

Taakveld 0.4 Overhead

Bestuursondersteuning overschrijding € 128.025 -/-

Kosten vm personeel onderschrijding € 44.333

Overhead vanuit de BAR overschrijding € 105.377 -/-

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

3 Vennootschapsbelasting (Vpb)

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

De Vpb is verantwoord onder het taakveld 0.9.

Wat heeft het gekost?

Vennootschapsbelasting	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	V
Bijdrage GR BAR	131.700	131.700	359.939	-228.239	V
Saldo lasten	131.700	131.700	359.939	-228.239	V
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	-
Saldo baten	0	0	0	0	-
Totaal overhead	131.700	131.700	359.939	-228.239	V

Analyse financiële afwijkingen

De over- en onderschrijding > € 25.000 betreft het volgende taakveld.

Taakveld 0.9 Vpb

Heffing Vennootschapsbelasting overschrijding € 228.239 -/-

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

4 Onvoorzien

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

In de primaire begroting 2020 is een bedrag van € 75.000 opgenomen. In 2020 is de post Onvoorzien met € 17.700 afgeraamd ten behoeve van de uitvoering van het rapport BOA's (1^e tussenrapportage 2020) en voor € 57.300 als dekking voor de kosten corona (2^e tussenrapportage 2020).

Wat heeft het gekost?

Onvoorzien	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten	75.000	1.600	1.440	160	
Baten	0	0	0	0	
Saldo baten en lasten	75.000	1.600	1.440	160	V
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
totaal onvoorzien	75.000	1.600	1.440	160	V

Analyse financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

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

4

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 – LOKALE HEFFINGEN

U leest in deze paragraaf informatie over het gevoerde beleid en de gerealiseerde opbrengsten van de gemeentelijke belastingen en heffingen. Het betreft zowel heffingen waarvan de bestedingen gebonden zijn (afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges en lijkbezorgingsrechten) als heffingen waarvan de bestedingen ongebonden zijn (onroerende zaakbelastingen). Bij een onder- of overschrijding van meer dan € 25.000 wordt er een toelichting op gegeven.

Beleidskaders

Uitgangspunt bij het bepalen van de gewenste opbrengst van de gemeentelijke belastingen in 2020 is een stijging ten opzichte van 2019 met een percentage van 3%. Ook geldt als uitgangspunt dat de gemeentelijke belastingen zo laag mogelijk worden gehouden en waar mogelijk gematigd. Daarnaast mogen de opbrengst van de gebonden heffingen niet meer zijn dan de kosten die we maken. In het overzicht van de gerealiseerde kostendekking is te zien in welke mate de gerealiseerde opbrengsten niet meer zijn dan de gerealiseerde kosten.

De woonlasten bestaan uit de onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De gemeenteraad heeft in december 2019 de tarieven voor 2020 vastgesteld. De tariefontwikkeling ten opzichte van 2019 ziet u hieronder.

Heffing	Tariefwijziging 2020
Onroerende Zaak Belasting	-5,0%
Rioolheffing	0,0%
Afvalstoffenheffing	21,0%

Bedragen x € 1.000

Activa

Overzicht geraamde en gerealiseerde belastingen en heffingen

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

Ongebonden heffingen	Begroting 2020		Realisatie 2020	Afwijking	V/N
	primair	na wijziging			
Financiering/algemene					
Onroerende zaakbelasting	6.733.800	6.733.800	6.930.300	196.500	V
Gebonden heffingen					
Afvalstoffenheffing	2.736.600	2.802.000	2.822.500	20.500	V
Rioolheffing	2.963.300	2.963.300	2.912.200	-51.100	N
Lijkbezorgingsrechten	264.400	264.400	238.700	-25.700	N
Leges Burgerzaken	396.400	277.700	279.000	1.300	V
Leges Omgevingsvergunning & APV	580.900	822.900	1.259.800	436.900	V

Toelichting

Onroerend zaakbelasting

De definitieve WOZ-waarden blijken hoger te zijn dan aanvankelijk bij de begroting is uitgegaan. Dit heeft geleid tot een incidentele meeropbrengst van de OZB-woningen en OZB-niet woningen van respectievelijk € 30.000 en € 120.000. Daarnaast blijkt een nagekomen baten uit aanslagen over voorgaande jaren te zijn gerealiseerd uit OZB niet-woningen van € 35.000. Tenslotte is € 10.000 minder aan OZB-verminderingen toegekend als gevolg van de WOZ-bezwaren.

Rioolheffing

Bezwaren als gevolg van leegstand en verhuizingen hebben geleid tot incidenteel mindere opbrengst rioolheffing.

WABO-vergunningen

Het afgelopen jaar zijn er 24% meer aanvragen ingediend bij team Omgevingsvergunningen dan in het jaar ervoor. Dit betreft veel kleinere verbouwingen, maar ook een aantal grotere projecten met dito legesopbrengsten. De leges in Albrandswaard vallen daardoor hoger uit dan verwacht.

Baten begraafplaatsrechten

Evenals de afgelopen jaren is het aantal begrafenissen in 2020 lager dan verwacht. Er is minder gebruik gemaakt van de mogelijkheid om per jaar te betalen voor het onderhoud aan de begraafplaatsen. In 2021 worden de onderdelen van de baten onderzocht om te komen tot een realistischer bedrag voor de baten in de komende begroting.

Kostendekking

De mate van kostendekking ziet als volgt uit:

Kostendekkendheid gebonden heffingen	Rekening 2020		Dekking
	Lasten	Baten	
Afvalstoffenheffing	2.822.500	2.822.500	100%
Rioolheffing	2.912.200	2.912.200	100%
Lijkbezorgingsrechten	506.900	238.700	47%
Leges Burgerzaken	536.900	279.000	52%
Leges Omgevingsvergunning & APV	935.100	1.259.800	135%
Totaal	7.713.600	7.512.200	

Gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid

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

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

Kwijtschelding lokale heffingen	Kwijtscheldingen 2020		Afwijking	V/N
	Begroot 2020	Realisatie 2020		
Rioolheffing	114.500	91.800	22.700	V
Afvalstoffenheffing	98.600	98.600	0	V

Uit het overzicht hieronder blijkt het aantal kwijtscheldingsverzoeken in 2020 ten opzichte van 2019 minder (5%) te zijn geweest.

Verzoeken kwijtschelding	2019	2020
Totaal	494	470
Gehonoreerd	427	407
Afgewezen	67	63

Lokale woonlasten

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

Nederland. De bron van de hierna volgende grafieken is de 'Atlas van lokale lasten 2020'.

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

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende situaties:

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

- Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een koopwoning

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

- Eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden met een huurwoning

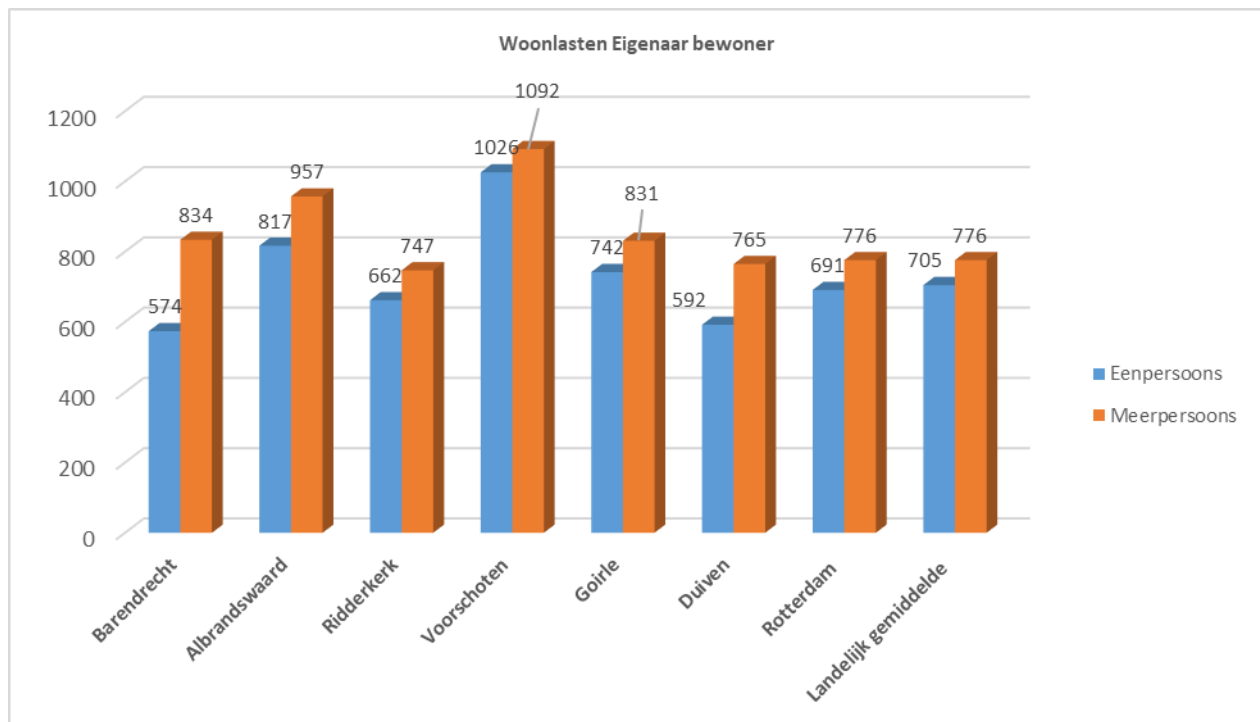
De geselecteerde gemeenten zijn bedoeld om een beeld te geven van:

(a) woonlasten van Albrandswaard in vergelijking met die van de aangrenzende gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten;

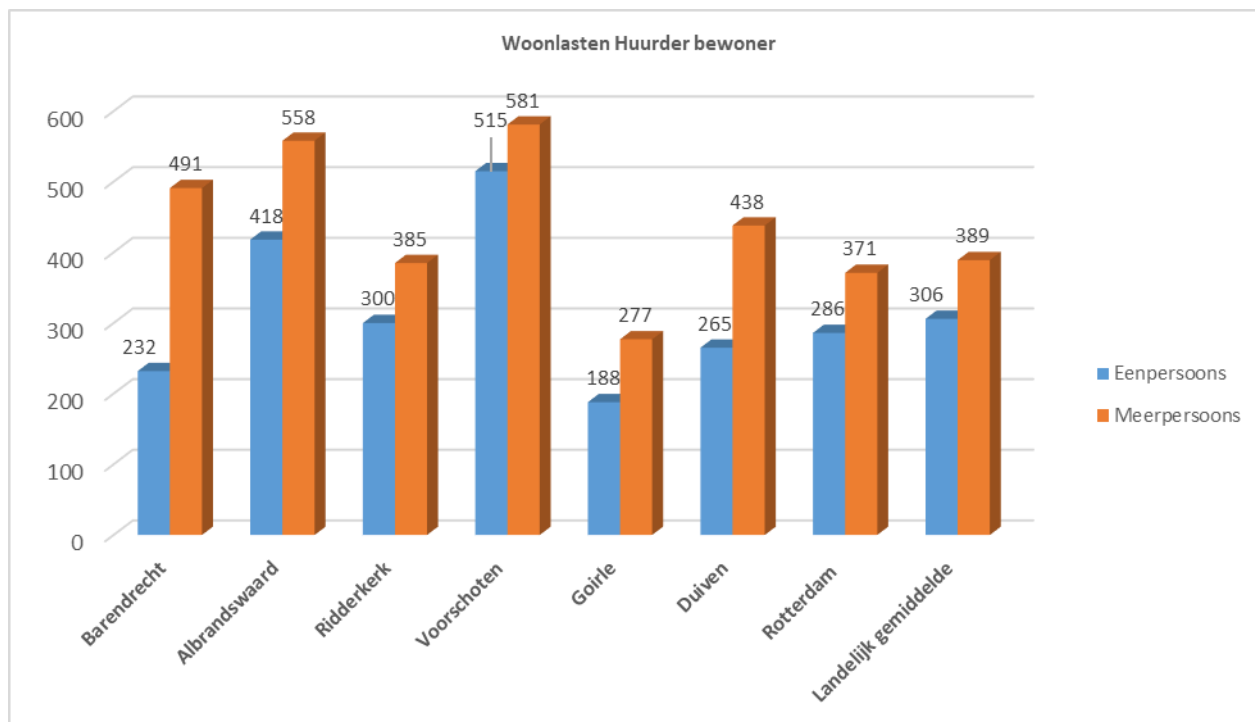
(b) vergelijking met woonlasten in de goedkoopste en duurste gemeenten in het land.

Vergelijking binnen de BAR-gemeenten en qua inwonerstal vergelijkbare gemeenten

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



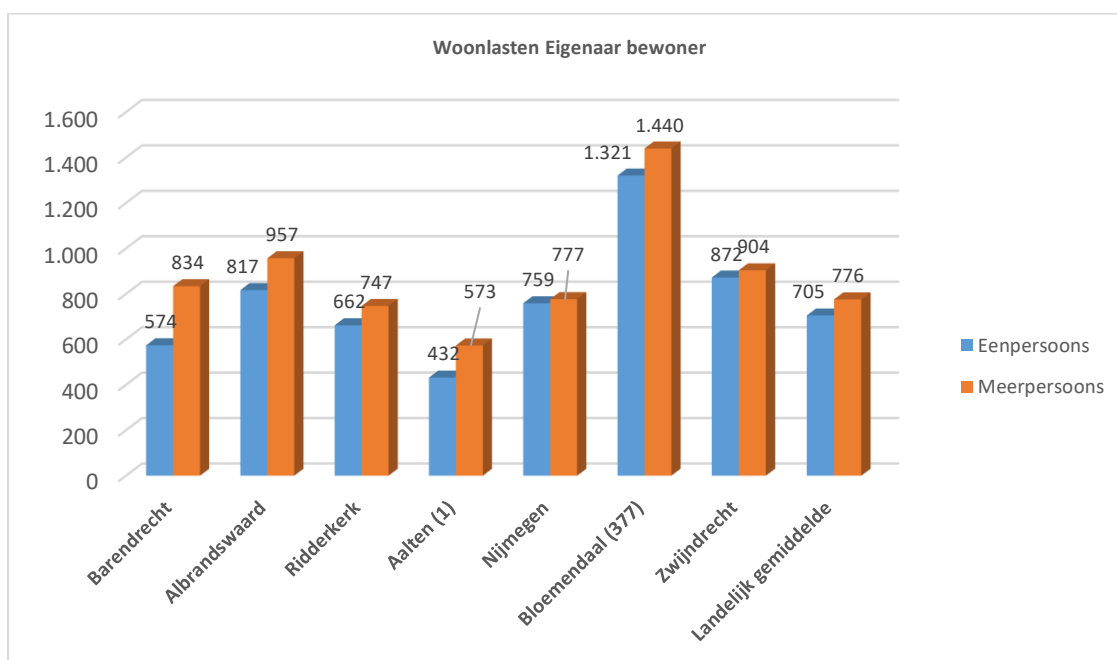
B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder-bewoner)

*Landelijke woonlastenvergelijking*

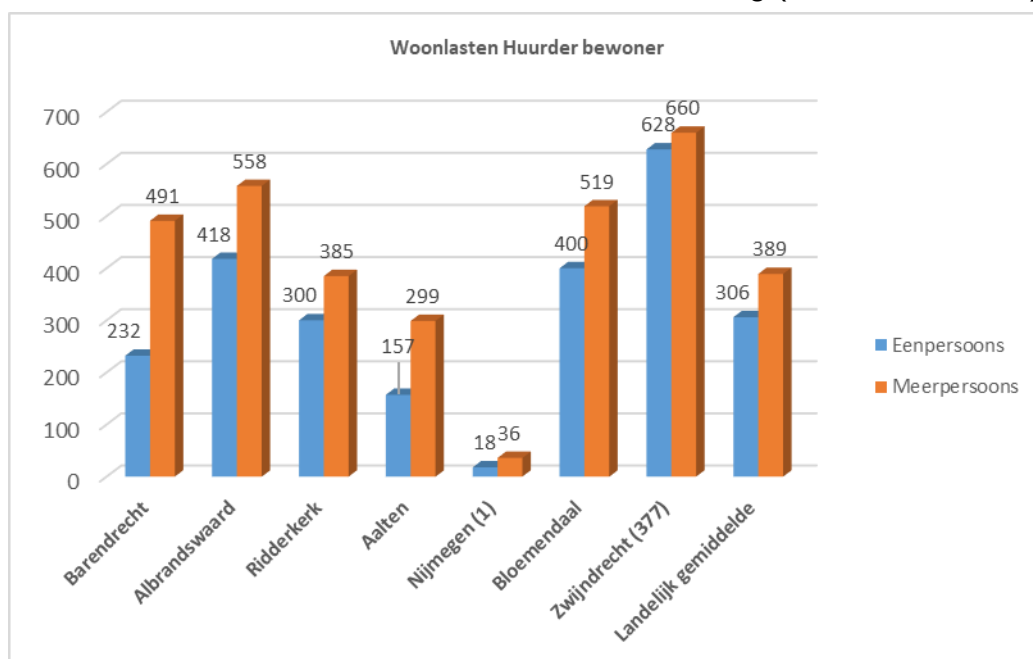
In de vergelijking die hierna volgt zijn ter vergelijking de gemeenten Aalten en Nijmegen opgenomen als de gemeenten met de laagste woonlasten en de gemeenten Bloemendaal en Zwijndrecht met de hoogste woonlasten. Eigen woningeigenaren hebben de laagste woonlasten in Aalten en huurders in Nijmegen hebben de laagste woonlasten. Hoogste woonlasten hebben huishoudens met eigen woning in de gemeente Bloemendaal en huurders in de gemeente Zwijndrecht betalen de meeste woonlasten.

De volgende grafieken laten dit zien.

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



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



PARAGRAAF 2 – WEERSTANDSVERMOGEN EN 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 weerstandsvermogen berekend.

Risicoprofiel concern Albrandswaard

Om de risico's van Gemeente Albrandswaard in kaart te brengen is in samenwerking met het regieteam Albrandswaard en de GR BAR-organisatie een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld. Omdat binnen de GR BAR-organisatie het grootste deel van de producten en diensten wordt geleverd voor de drie gemeenten en de GR BAR-organisatie zelf geen algemene reserve kent, dient de benodigde weerstandscapaciteit middels de afgesproken verdeelsleutel opgevangen te worden door de deelnemende BAR gemeenten.

In de gemeentelijke top 10 ziet u de verzameling aan BAR risico's terug als één geconsolideerd risico met als percentage 100%.

Alle risico's worden 2 maal per jaar herijkt en er wordt continu geanticipeerd op nieuwe risico's.

Alle onzekerheden dan wel risico's die niet in de begroting (kunnen) worden opgenomen worden vanaf het moment dat zij kwantificeerbaar zijn opgenomen in het risicoprofiel.

Actuele ontwikkelingen

Gevolgen Corona pandemie.

Met de uitbraak van de coronacrisis in het voorjaar van 2020 is er een nieuwe factor opgetreden met grote impact op het risicoprofiel. Aan de ene kant krijgen gemeenten flink minder geld binnen langs de bekende inkomstenkanalen (bijv. vermindering parkeerinkomsten, opgeschorte huren en belastingbetalingen), terwijl ze aan de andere kant bedrijfsmatig geconfronteerd worden met toenemende kans op langdurig hogere uitgaven (bijv. meer cliënten in de bijstand, toename in financiële ondersteuning aan ZZP'ers, meer verzoeken om bijzondere bijstand, schuldhulpverlening, het overeind houden van cultuur, sportclubs etc.). Het is aannemelijk dat dit, in de wetenschap dat veel gemeenten al interen op hun reserves door de tekorten op jeugdzorg en de WMO, over een langere periode gaat knellen. Het risico dat de gemeenten straks, ten koste van de burger, moeten gaan snijden in de begrotingen is reëel. Veel uitkomsten van de coronacrisis zijn onzeker en pandemie duurt inmiddels al zo lang, dat de gevolgen in alle facetten van de samenleving merkbaar en daarmee verweven zijn. 'De gevolgen van de coronacrisis' kunnen daarom ook niet meer los van andere ontwikkelingen gezien worden en zijn hieronder met elkaar verbonden. Daarbij hebben we ook met ontwikkelingen te maken, waarvan de gevolgen en risico's niet direct meetbaar zijn. Denk aan de negatieve effecten op het welzijn, in het bijzonder de generatie kinderen en jongeren, en de relatie tussen de overheid en burger. Al met al hebben we voor ons risicoprofiel voor deze crisis een aparte simulatie toegevoegd, waarbij we inzichtelijk hebben gemaakt wat de gevolgen zijn voor onze gemeenten (met en zonder Corona gevolgen).

Maatschappij, decentralisaties.

Het geconsolideerde risico decentralisatie sociaal domein blijft onverminderd groot en is door de coronacrisis waarschijnlijk groter geworden door een verhoogde aanspraak op budgetten, zowel op korte als lange termijn. Eind 2020 publiceerde het SCP 'sociaal domein op koers' en concludeert daarin dat de verwachte effecten van de decentralisaties nog niet op orde zijn.¹ De zelfredzaamheid is niet toegenomen en de kosten zijn niet verminderd.

Vrijwel alle gemeenten in Nederlands kampen met niet sluitende begrotingen vaak als gevolg van overschrijdingen in het sociaal domein. Zo ook in Albrandswaard. De coronacrisis versterkt de druk op het sociaal domein. Door de impact op de gezondheid, welzijn en bestaanszekerheid wordt een toename verwacht van het

¹-<https://www.scp.nl/actueel/nieuws/2020/11/16/sociaal-domein-stagneert-vijf-jaar-na-decentralisatie-is-de-ondersteuning-van-kwetsbare-burgers-nog-niet-op-orde>

aantal inwoners, dat bij de gemeenten gaat aankloppen voor zorg, hulp en ondersteuning. Daarbij is het onzeker hoe lang de Rijksoverheid de extra kosten nog blijft compenseren. Het ligt niet in de lijn van de verwachting dat het Rijk onbegrensd de kosten van de lokale overheid voor de coronacrisis volledig blijft compenseren. Bovendien is het maken van een goede verdeling daarbij zeer gecompliceerd. Naast de bestaande regelingen voor de bijstand, komt er - naast het werk met de TOZO-steunregeling voor zelfstandigen - veel instroom bij. Het probleem is: de bijstand wordt nu verdeeld op basis van een model dat per individuele gemeente berekent hoe groot de kans is dat een huishouden daar in de bijstand komt. Dit verandert enorm door corona waardoor het model feitelijk niet langer bruikbaar is en reële inschattingen daarom lastiger zijn.

GR BAR organisatie.

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

ICT, informatiebeveiliging, privacybescherming.

Voor de verhoogde risico's op het gebied van informatiebeveiliging, privacybescherming en de beheersing van het ICT gerelateerde risico's door verplicht thuiswerken, vormt de doorontwikkeling van de BAR-organisatie een belangrijke verzameling van maatregelen.

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 toegenomen 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.

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	22,65%
R532	Risico's taakuitvoering GR-BAR.	Geld - (Tijdelijk)extra (frictie)kosten/uren/ inhuur personeel.	Risicobewust handelen binnen BAR.	100% (BAR)	Max.€ 635.000	16,86%
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	11,62%
R1440	Risico invoering wet meldplicht datalekken, regelgeving AVG.	Geld - financieel, juridische aansprakelijkheid.	Goede implementatie Wetgeving.	70%	Max.€ 500.000	8,13%
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	7,01%
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	5,78%
R1238	De gebundelde inkomensvoorziening uitkeringen (BUIG) is niet toereikend.	Geld.	Scherpe sturing op budgetten en cijfers; ook in rapportages T-1 en 2.	70%	Max. € 250.000	4,07%
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	3,47%
R1444	Bijdrage aan het ondergronds brengen van hoogspanningsleidingen/ elektriciteitskabels conform Rijksregeling.	Geld – financieel.	Planning nog onduidelijk als ook de Rijksbijdrage.	10%	Max. € 1.000.000	2,93%
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	2,92%

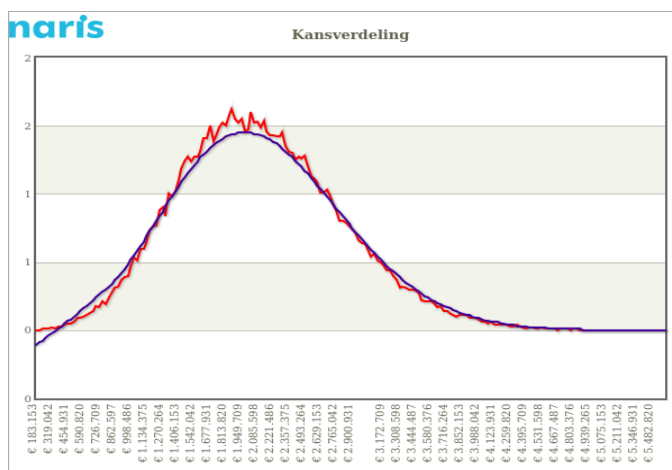
Totaal alle risico's: € 8.770.000

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 **€ 3.034.900 (benodigde weerstandscapaciteit)**.

Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
10%	€ 1.319.642
25%	€ 1.675.982
50%	€ 2.106.065
75%	€ 2.583.044
90%	€ 3.034.900
95%	€ 3.311.348

Als we de meest recente Corona risico-inventarisatie meenemen en ons baseren op enerzijds de ontwikkelingen over 2020 en het scenario waarin de coronacrisis tenminste tot in het vierde kwartaal van 2021 aanhoudt levert dit na simulatie een bedrag op van **€ 1.368.386** (extra benodigde weerstandscapaciteit).

Risicoprofiel grondbedrijf

Voor het berekenen van het risicoprofiel voor het grondbedrijf is aangesloten bij het Meerjaren Perspectief Ontwikkelpojecten (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 2021 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2020 Risico's (ongewogen en gesaldeerd)	MPO 2021 Risico's (gewogen en gesaldeerd) A	MPO 2020 Risico's (gewogen en gesaldeerd) B	Vershil C=A-B	Op te vangen in grondexploitatie D	Niet op te vangen in grondexploitatie E=D-A
Verliesgevend							
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat	0	-120.000	0	-56.000	56.000	0	0
Spui	-1.060.000	-725.000	-358.000	-279.000	-79.000	0	-358.000
Polder Albrandswaard	-220.000	-57.000	-86.000	-14.000	-72.000	0	-86.000
<i>Subtotaal</i>	<i>-1.280.000</i>	<i>-902.000</i>	<i>-444.000</i>	<i>-349.000</i>	<i>-95.000</i>	<i>0</i>	<i>-444.000</i>
Winstgevend							
Binnenland	-2.100.000	-1.245.000	-650.000	-546.000	-104.000	0	-650.000
Portland	0	-90.000	0	-35.000	35.000	0	0
Overhoeken III	0	-205.000	0	-63.000	63.000	0	0
<i>Subtotaal</i>	<i>-2.100.000</i>	<i>-1.540.000</i>	<i>-650.000</i>	<i>-644.000</i>	<i>-6.000</i>	<i>0</i>	<i>-650.000</i>
TOTAAL	-3.380.000	-2.442.000	-1.094.000	-993.000	-101.000	0	-1.094.000

Voor het grondbedrijf Albrandswaard kunnen op basis van bovenstaande doorrekening alle risico's worden afgedekt met een totaalbedrag van **€ 1.094.000** (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

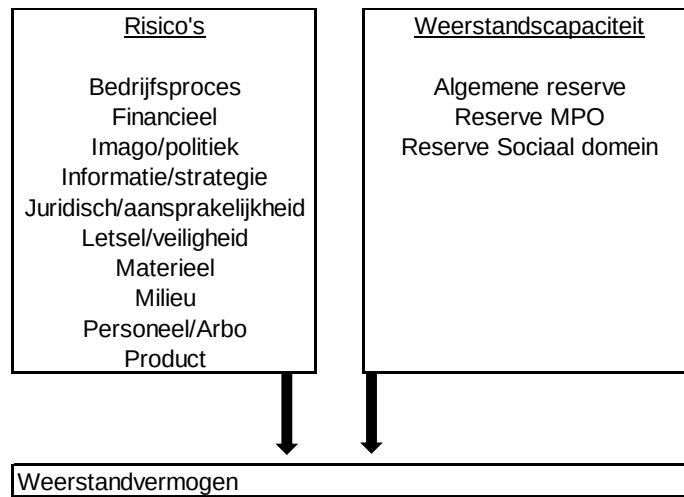
De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Albrandswaard bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Beschikbare weerstandscapaciteit per 1 januari 2021	
Weerstandsonderdelen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 13.185.889
Reserve MPO	€ 1.401.823
Reserve Sociaal domein	€ 1.600.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 16.187.712

Het werkelijke saldo in de Algemene reserve per 31 december 2020 bedraagt € 24.235.889. In dit saldo is de opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco verwerkt. In de raadsvergadering van 9 november 2020 is het voorstel “1e begrotingswijziging 2021. Ombuigingen en inzet Enecogelden.” behandeld en is besloten deze ontvangsten in de begroting 2021 gedeeltelijk te verdelen over nieuw te vormen reserves (raadsbesluit nr. 194016). Het saldo van de Algemene reserve per 31 december geeft daarom een vertekend beeld. In de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit en de berekening van de ratio is het saldo gecorrigeerd met een bedrag van € 11.050.000.

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.



$$\begin{aligned}
 \text{Ratio weerstandsvermogen} &= \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 16.187.712}}{(\text{€ 3.034.900} + \text{€ 1.094.000})} = \text{3,92} \\
 &= \frac{\text{€ 16.187.712}}{\text{€ 4.128.900}}
 \end{aligned}$$

Inclusief risico Corona

$$\begin{aligned}
 \text{Ratio weerstandsvermogen} &= \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 16.187.712}}{(\text{€ 3.034.900} + \text{€ 1.368.386} + \text{€ 1.094.000})} = \text{2,95} \\
 &= \frac{\text{€ 16.187.712}}{\text{€ 5.497.286}}
 \end{aligned}$$

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

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

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

Risicokaart

Risico's waarvan de oorzaken en gevolgen in klassen ingedeeld zijn kunnen geplaatst worden in een risicokaart. Deze kaart toont in één oogopslag de spreiding van de risico's. Er wordt een onderscheid gemaakt in het bruto en netto risico. Het bruto risico

geeft de situatie weer voordat er maatregelen zijn getroffen. Het netto risico geeft het resultaat na het nemen van maatregelen.

Geld	<u>Bruto</u>				
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	<u>Netto</u>				
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.

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

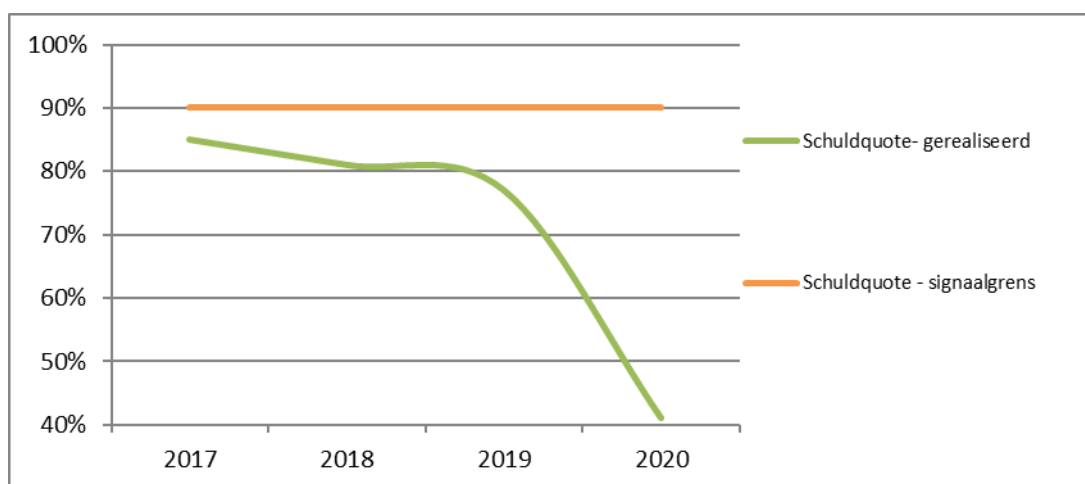
Kengetallen	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
netto schuldquote	77%	96%	41%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen	71%	90%	37%
solvabiliteitsrisico	19%	18%	33%
grondexploitatie	15%	10%	6%
structurele exploitatieruimte	1,49%	-0,74%	0,98%
belastingcapaciteit	122,57%	121%	123,20%

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.

<u>Signaleringstabel:</u>	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

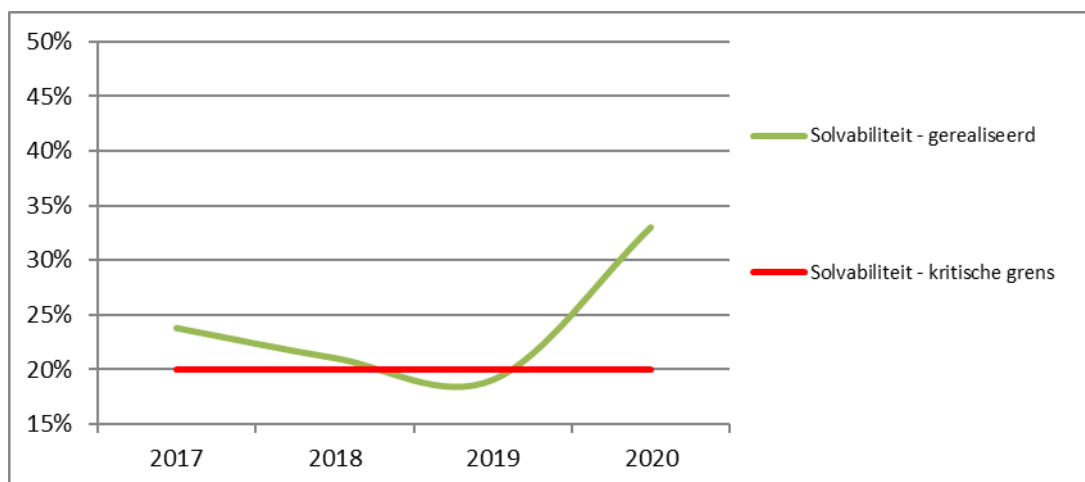
Een belangrijke graadmeter voor de financiële positie is de omvang van onze schuldverplichtingen in relatie tot onze opbrengsten, oftewel de schuldquote. Onderstaande grafiek illustreert deze ontwikkeling.



De schuldquote is in 2020 sterk gedaald, ondanks een grote financieringsbehoefte in voorgaande jaren. Dit komt door de opbrengst van de aandelen van Eneco en de inzet hiervan. Gelet op de lage rentestanden is het niet alarmerend als onze schuldquote zou verslechteren en de signaalgrens zou naderen. Gezien de schuldquote is verbeterd, lopen we minder risico indien de prijs van vreemd geld zou stijgen.

Solvabiliteit

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



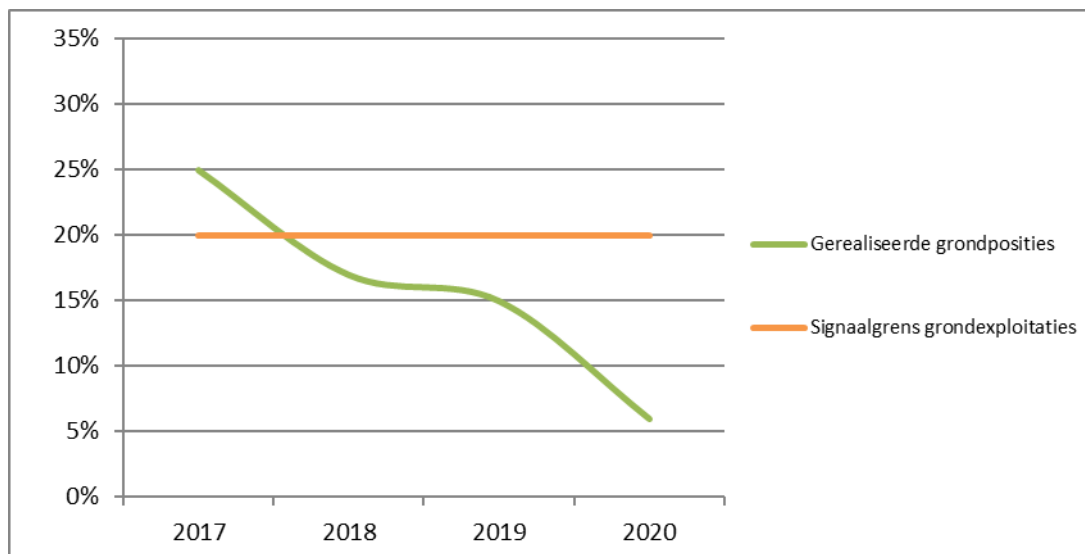
Wij zien een verbetering van de solvabiliteit. Reden hiervoor is de opbrengst van de aandelen van Eneco, en de keuzes hierbij. Hierdoor is een toename van ons eigen vermogen ontstaan, de algemene reserve. De landelijke norm is om de *kritische* grens van 20% aan te houden voor het eigen vermogen. Gelet op de schaalgrootte (omzet)

van Albrandswaard blijven we kwetsbaar. Als een financieel risico zich manifesteert heeft dat grote impact op de stand van onze algemene reserve. Het is goed dat deze onze positie hierin is verstevigd.

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) waarden van onze grondposities ten opzichte van de totale opbrengsten (exclusief reservemutaties). Daarbij geldt dat hoe lager de (boek)waarden van onze grondposities (exploitaties) zijn in vergelijking met de totale opbrengsten, des te minder financiële risico's wij lopen. Als de waarden van de grondposities namelijk laag liggen hoeven de (grond)verkopen minder op te leveren om investeringen uit het verleden terug te verdienen.



In 2020 is onze positie verder verbeterd en onder de signaalgrens van 20%. Dit komt omdat er in 2020 minder grondopbrengsten gerealiseerd zijn. Afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van woningbouw en grondexploitaties zal dit kengetal wijzigen.

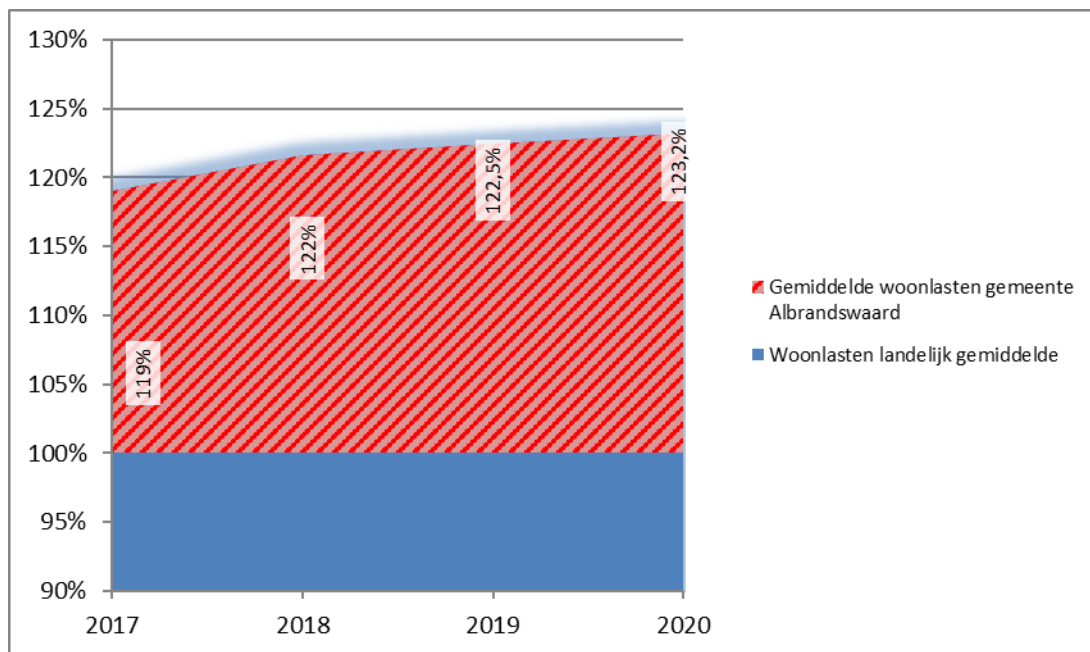
Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is beter dan we op begrotingsbasis hadden verwacht. Dit is een positieve ontwikkeling. De structurele lasten en baten lagen beter in evenwicht.

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

Gemeentelijke belastingcapaciteit

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



De gemeente moet relatief hoge belastingen heffen om voldoende inkomsten te genereren. In het verleden is voor lastenverlichting voor de burger gezocht in de gesloten financiële systemen van riool- en afvalstoffenheffing en door de afschaffing

van de hondenbelasting. Hier blijven we kritisch naar kijken, maar ondervinden ook dat kosten stijgen. Desalniettemin blijken hogere opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting nodig te zijn om het voorzieningenniveau van onze gemeente op het gewenste niveau te houden.

Conclusie over huidig risicoprofiel

In de voorgaande onderdelen is een relatie gelegd tussen het risicoprofiel van de gemeente en het benodigde weerstandsvermogen. Onze organisatie valt in klasse A (waarderingcijfer); 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. Onze financiële positie staat onder druk, waardoor een sluitende meerjarenbegroting vaak niet zonder bezuinigingen en ombuigingen tot stand kan worden gebracht.
2. Gezien de fluctuerende Algemene uitkering, de verder verlaagde dividendopbrengsten, de mogelijk toekomstige druk op de uitgaven en nieuwe herverdelingsmaatstaven is het dus zeer essentieel om ook voor de lage termijn een financieel gezonde positie te behouden. We moeten daarom de komende jaren blijven vasthouden aan een structureel sluitende begroting op basis van reële ramingen.

PARAGRAAF 3 – ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

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 € 200 miljoen. Het is van belang om zorgvuldig met dit kapitaal om te gaan. De gemeente is hier verantwoordelijk voor en draagt er zorg voor dat de kapitaalgoederen op een juiste manier beheert en onderhouden worden. Hiermee wordt kapitaalvernietiging voorkomen en dragen we zorg voor de instandhouding van ons kapitaal. Daarbij wordt rekening gehouden met alle activiteiten die in deze zelfde openbare ruimte plaatsvinden, zoals wonen, werken en recreëren. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt aangegeven wat de kaders zijn waarbinnen het onderhoud van deze goederen plaats vindt.

Aanwezige kapitaalgoederen

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

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

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

daadwerkelijk nodig is, in plaats van onderhouden of vervangen op basis van technische levensduur.

Voor de gemeentelijke riolering vormt vanaf 2021 het in 2020 nieuwe opgestelde Programma Stedelijk Waterbeheer 2021-2025, vastgesteld in december 2020 door de gemeenteraad, de basis voor het onderhoud en de vervangingen. Binnen dit plan staat beschreven op welke locatie welk onderhoud of vervanging noodzakelijk is. Dit vormt ook de basis voor het bepalen van de rioolheffing voor de komende jaren. Voor 2020 was het Gemeentelijk Rioleringsplan 2017 – 2020 nog leidend.

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

Zorg voor de openbare ruimte

Binnen het vastgestelde beheerplan waren voor 2020 de beeldnormeringen van de CROW en de landelijke Standaard 2018 het uitgangspunt. Het beheerplan omvat differentiatie op basis van gebiedsindeling en selectief verhogen en verlagen van de kwaliteitsniveaus. Hierbij is kwaliteitsniveau B het uitgangspunt. De afgesproken kwaliteit wordt structureel bewaakt door de implementatie van een professioneel monitoringsplan.

In onze beheerplannen zijn projecten en onderhoudsmaatregelen opgenomen om het gewenste kwaliteitsbeeld te realiseren en te behouden. Wel wordt onderzocht of het handhaven van kwaliteitsniveaus voor het beheer van de groene buitenruimte in stand moet worden gehouden. In de praktijk leidt dit vaak tot onduidelijkheid bij bewoners (waarom blijft er onkruid staan in het plantsoen?) en tot veel discussie bij het toezicht op de werkzaamheden. Eind 2019 en 2020 is onderzocht of overstappen op beheer op basis van frequentie leidt tot beter beheer en makkelijkere communicatie. Bij het onderdeel Straatreiniging en Groen wordt hier verder op in gegaan.

De plannings 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 in 2020 uitgevoerd is, is o.a. opgenomen in: Beheerkwaliteitsplan 2012 (BKP), de beleidsnota's Groenbeleidsplan 2009 - 2019, Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2017 -2020, het Gemeentelijke Verkeer-, en Vervoersplan 2012, Beleidsregels oplaadvoorzieningen voor elektrische voertuigen 2016, Speelruimtebeleidsplan 2010 - 2020, Licht op Albrandswaard, beleidskader openbare verlichting 2016, Afvalbeleidsplan 2011 – 2015 en het Baggerplan 2011 – 2020. Dit beleid is vertaald in het genoemde beheerplan en wordt zo ter uitvoering gebracht.

Wegen

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

In 2020 is volgens planning gestart met het opknappen van de Bomenbuurt. Deze uitvoering stond qua uitvoering gepland voor eind 2018 maar door de keuze voor een uitgebreider participatieproces heeft het meer tijd nodig gehad om een breed gedragen plan op te stellen. De verwachting is dat het werk in het 1^{ste} kwartaal 2021 wordt 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. De lichtmasten zijn reeds vervangen. Daarnaast is rekening gehouden met de optimalisaties zoals beschreven in het Gemeentelijke Verkeer- en Vervoersplan. Naast

de bomenbuurt is in 2020 ook het project park Rhoon aanbesteed. Hieronder valt ook het renoveren van de Sportlaan in Rhoon en de paden in het park vallen. Verwachting is dat dit project half 2021 is afgerond waarna kan worden begonnen met de verdere inrichting van het park.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over ongeveer 116 hectare aan verharding met een vervangingswaarde van circa € 67 miljoen. Binnen deze discipline is kwaliteitsniveau A doorgevoerd in de centra gebieden, niveau B in de woonwijken en niveau C op industrieterreinen. Deze niveaus worden getoetst conform de CROW beeldnormeringen. De technische staat van de verharding op dit moment is goed. Omdat de kwaliteit van de verharding goed is, is in 2020 besloten om het regulier onderhoudsbudget in het kader van noodzakelijke bezuinigingen te verlagen. Dit kan voor nu veilig gebeuren vanwege de goede staat. Als gevolg van de verlaagde onderhoudsbudgetten wordt geaccepteerd dat kleine schades minder snel gerepareerd worden waarbij altijd getoetst wordt op het veiligheidsaspect. Het effect van het verlaagde budget zal pas na meerdere jaren negatief effect hebben. Op termijn is dus extra onderhoud noodzakelijk en zullen de bezuinigen teruggedraaid moeten worden om kapitaalvernietiging tegen te gaan.

Straatreiniging

Binnen de grootschalige onderhoudsbestekken van de buitenruimte is in 2020 nog beheerd op basis van de CROW beeldkwaliteitsnormen. Bij de aanbesteding van het nieuwe onderhoudscontract voor 2021 en verder heeft echter een verschuiving plaats gevonden van beeldbeheer naar onderhoud op frequentie. Deze keuze is gemaakt omdat in de praktijk is gebleken dat we als gemeente lastig kunnen bijsturen binnen de beeldbestekken. Door op frequentie te beheren hebben we meer invloed waar welke werkzaamheden uitgevoerd gaan worden en is het makkelijk om bij te sturen. Hierdoor hebben we meer controle op het schoon en veilig houden van de buitenruimte en zijn we flexibeler in het uitvoeren van de werkzaamheden. Binnen het onderdeel 'schoon houden van de openbare ruimte' valt ook de onkruidbestrijding op verhardingen. Binnen Albrandswaard wordt hiervoor geen chemische bestrijdingsmiddelen gebruikt.

Kwaliteit:

Een schone leefomgeving heeft in onze gemeente een hoge prioriteit. De gestelde afspraken met de raad zijn hierbij leidend geweest en buiten ook gemonitord. In de dorpscentra (winkelgebieden) is kwaliteitsniveau A als norm gehanteerd en voor het overige deel van de openbare ruimte kwaliteitsniveau B. Via het onderhoudsbestek

2021 en verder ligt dit kwaliteitsniveau als basis bij het bepalen van de frequenties die nodig zijn om de buitenruimte schoon te houden.

Openbare verlichting

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

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

De focus ligt op het vervangen van openbare verlichting waarvan de levensduur is verlopen. Waar mogelijk wordt hierbij overgestapt op LED verlichting. Conform de beheerplanning zijn in 2020 ook de masten/armaturen vervangen waarbij is overgegaan naar LED. Hierbij is met name de focus geweest op de vervanging van masten in Ghijsseland en gestart in Valckesteijn.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over een areaal van ruim 5.807 lichtmasten en 6.022 armaturen met een vervangingswaarde van circa € 5.7 miljoen. De gehele openbare verlichtingsinstallatie voor het preventieve en correctieve onderhoud is uitbesteed aan een daartoe gespecialiseerd bedrijf. In 2019 heeft hiervoor een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden nadat bleek dat de eerdere aannemer het werk niet aankon. Dit heeft als gevolg dat we achter lopen in de vervangingsplanning maar dit zorgt niet voor onveilige situaties buiten. De huidige onderhoudsaannemer heeft in 2020 een deel van de achterstand ingelopen. Ook in het komende jaar wordt hieraan hard gewerkt om op regulier vervangingsniveau uit te komen. Storingen die gerelateerd zijn aan de ondergrondse infrastructuur zijn voor verantwoordelijkheid van Stedin.

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

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

Verkeer en straatnaamborden

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

Kwaliteit:

Voor verkeersmiddelen is geen landelijk afgesproken kwaliteitsnormeringssysteem ontwikkeld.

Bij verkeersmiddelen (verkeers- en straatnaamborden) heeft het begrip kwaliteit betrekking op:

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

Riolering

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

De gemeentelijke taken op het gebied van de riolering zijn gebaseerd op de Wet Milieubeheer. Bij de uitvoering van deze wettelijke verplichting is gemeentelijke beleidsruimte aanwezig. Voldaan moet worden aan de richtlijnen van de waterkwaliteitsbeheerder (t.w. het Waterschap Hollandse Delta). Onvoldoende zorg

voor het gangbaar houden van het rioolstelsel kan leiden tot slechte afvoer van hemel- en afvalwater, overlast van water op straat en schadeclaims.

Voor de gemeentelijke riolering vormde in 2020 nog het GRP 2017 – 2020 het uitgangspunt. Omdat het GRP in 2020 afliep is afgelopen jaar het Programma Stedelijk Waterbeheer (PSW) 2021-2025 opgesteld als nieuwe basis. Dit programma is vastgesteld in december 2020 door de gemeenteraad en vormt van 2021 de basis voor het onderhoud en de vervangingen. Dit vormt ook de basis voor het bepalen van de rioolheffing. Bij het vaststellen van het PSW is qua rioolheffing gebleken dat deze de komende jaren gelijk kan blijven (excl. inflatie).

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over circa 218 kilometer rioolstelsel met een vervangingswaarde van circa € 66 miljoen. Volgens landelijk maatstaven wordt ten aanzien van de kwaliteit van rioolstelsels niet gesproken in termen van kwaliteitsnormen zoals bij wegen, groen en straatreiniging maar van schadeklassen. Voorbeelden van deze schadeklassen zijn: scheurvorming in buizen, wortel-ingroei, verzakking en zandinloop. De onderhoudskwaliteit steunt dan ook niet zo zeer op (politiek/bestuurlijke) keuzes over intensief, gewoon of extensief onderhoud. De beslissing tot vervanging of renovatie is gebaseerd op de uitkomsten van een concrete rioolinspectie (met videocamera), waarbij de bevindingen worden uitgedrukt in genoemde schadeklassen. De levensduur van de riolering, die normaliter 50 tot 60 jaar bedraagt, en concrete klachten (bijv. over wegverzakkingen) vormen vaak de aanleiding voor het verrichten van deze inspecties. Gemiddeld genomen wordt er jaarlijks circa 10 kilometer rioolstelsel geïnspecteerd.

Groen en bomen

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. Dit met als doel om overlast gevende bomen en bomen op de verkeerslocatie te vervangen. In dat kader zijn al bomen bij het Kievitsplantsoen

de Elzenhoven en afgelopen jaar de Saffierhoven vervangen. Eind 2020 is ook gestart met de vervanging van overlast gevende bomen aan de Biezenlaan in Portland die in het 1^{ste} kwartaal 2021 wordt afgerond.

In 2020 is 1/3 deel van het bomenbestand gecontroleerd conform de geplande cyclus en zijn de noodzakelijke snoeimaatregelen uitgevoerd. In navolging daarop is inzicht gekregen in de bomen die gekapt dienen te worden vanwege veiligheid welke vervolgens ook gekapt en vervangen zijn. Door jaarlijkse herhaling van deze planning wordt er zorg gedragen voor een kwalitatief goed en veilig bomenbestand. Door deze jaarlijkse aanpak zien we ook dat ons bomenbestand gezonder wordt, problemen met bomen worden voorkomen en dat zieke en slechte bomen tijdig worden vervangen.

Qua grootschalige omvorming stond voor 2020 de Bomenbuurt in de planning. De aanplant heeft in 2020 helaas niet plaats kunnen vinden en is doorgeschoven naar 1^{ste} kwartaal 2021. Dit vanwege uitloop in de werkzaamheden, vertraging in leveringen en als gevolg van de corona.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over circa 27 ha beplanting, 110 ha (ruw) gras en 13.244 bomen met een vervangingswaarde van circa € 14 miljoen. Binnen het groen is in 2020 het beheer nog gedaan op basis van de kwaliteitsniveau A voor 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.

Bij de aanbesteding van het nieuwe onderhoudsbestek in 2020 is de keuze gemaakt om over te stappen naar beheer op frequentie voor zowel het groenbeheer als straatreiniging. De reden hiervoor is zorgen voor beter onderhoud en betere communicatie naar bewoners. Het is lastig uit te leggen dat conform kwaliteitsniveaus er onkruid mag blijven staan. Het leidt daarnaast vaak tot verschillende inzichten tussen opdrachtgever en opdrachtnemer. Om meer transparant te zijn en meer planningsgericht te kunnen sturen, is voor het nieuwe onderhoudsbestek gekozen voor beheer op frequentie. Uiteraard blijven hierbij wel de afspraken met raad over de gekozen kwaliteitsniveaus van kracht.

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 vorm te geven en aan te laten sluiten bij de wensen van de bewoners is in 2018 samen met een groep bewoners een beheerplan opgesteld. Het beheerplan is eind 2018 afgerond. In 2019 is een Europese aanbestedingsprocedure volgens de ‘mededingingsprocedure met onderhandeling’ gestart. Deze procedure biedt de mogelijkheid om een aannemer te zoeken met de beste kennis van zaken, creatieve en innovatie oplossingsrichtingen en de volle motivatie om de komende 10 jaar aan de slag te gaan. Hierbij staat het beschikbare budget vast. De aanbesteding is begin 2020 afgerond en de aannemer is afgelopen jaar voor het eerst begonnen met het beheer.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over circa 45 ha oppervlakte water. Baggeronderhoud wordt vooralsnog planmatig gedaan volgens het bestaande 10-jaren baggerplan van de gemeente Albrandswaard. De hieruit voortkomende werkzaamheden worden in een onderhoudsbestek verwerkt en uitgevoerd door een aannemer. Bij uitvoering van het baggeren speelt de Wet Natuurbescherming en beperking van overlast een belangrijke rol. Daarom vindt uitvoering plaats tussen 1 oktober en 15 maart. Het dagelijks onderhoud van de oevers en het verwijderen van riet en waterplanten wordt jaarlijks uitgevoerd door een aannemer volgens het bestek onderhoud watergangen. Ook hier speelt de Wet Natuurbescherming een belangrijke rol. Uitvoering van deze werkzaamheden vindt plaats vanaf 15 juli. Via toezicht zorgt

de gemeente ervoor dat de juiste kwaliteit wordt behaald en voldaan wordt aan de wet- en regelgeving.

Civiele kunstwerken

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

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over 100 civiele kunstwerken met een vervangingswaarde van circa € 7.7 miljoen. Bij het opstellen van het beheerplan en het daarin opgenomen vervangingsplan zijn de hierna genoemde aspecten afgewogen:

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

Met de huidige objectgegevens, uitgevoerde technische inspecties en voorgaande uitgangspunten is het beheerplan tot stand gekomen. Dit geeft inzicht in de onderhoudsaanpak. Het daarin opgenomen meerjarig vervangingsplan geeft daarnaast inzicht in de vervangingen die moeten plaatsvinden. In 2020 zijn conform het beheerplan meerdere bruggen opnieuw geschilderd en beoordeeld. Hierbij is ook gebleken dat geplande vervanging van bruggen niet noodzakelijk was en uitgesteld kunnen worden.

Spelen

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

In het kader van heel en veilig houden zijn in 2020 op meerdere locaties in de gemeente speeltoestellen en speellocaties gerenoveerd. Vervangingen worden altijd gebaseerd op de afschrijvingstermijn en buiten uitgevoerde inspecties naar de staat van een toestel. Het afgelopen jaar zijn op basis daarvan onder andere op de volgende speellocaties toestellen vervangen: Amethysthof, Goudmijn, Heuvelsteijn, Kwartslaan, Onyxlaan, Prisma, Linnaeusstraat en de speellocatie aan de van Leeuwenhoekstraat.

Kwaliteit:

In 2020 beschikte Albrandswaard over 124 speelplekken met een vervangingswaarde van circa € 2.3 miljoen. Gezien de wettelijke verplichting controleren we de speeltoestellen vier keer per jaar waarbij geconstateerde afwijkingen en mankementen zo snel mogelijk worden verholpen. De inspectieresultaten, reparaties en aanpassingen worden daarbij vastgelegd in een logboek. Tijdens het dagelijks onderhoud door de buitendienst wordt er op gelet dat alles schoon, heel en veilig is.

Gebouwen

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

Kwaliteit:

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

- De gemeentelijke gebouwen bevinden zich op onderhoudsniveau 3.

Budgetten en kredieten onderhoud/vervanging kapitaalgoederen

Omschrijving	Begroting na wijziging excl. kapitaallasten	Realisatie excl. kapitaallasten
<i>Budgetten</i>		
Wegen	658.100	643.600
Riolering	1.448.800	1.455.800
Verkeersmiddelen	131.800	122.700
Groen, waterwegen en baggeren	1.556.600	1.507.600
Civiele kunstwerken	109.800	104.400
Spelen	45.600	45.500
Straatreiniging	397.200	381.700
Straatmeubilair	35.100	43.100
Openbare verlichting	267.200	272.600
	4.650.200	4.577.000
<i>Investerings</i>		
Wegen	1.051.700	893.300
Riolering	1.513.000	798.400
Bruggen	0	0
Beschoeiingen	160.000	83.100
Speelvoorzieningen	171.600	196.500
Openbare verlichting	403.500	333.400
	3.299.800	2.304.700

Relevante reserves

Naam Reserve	2020			
	Saldo per 31-12-2019	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2020
Overige bestemmingsreserves				
Reserve Speelruimteplan	347.743		347.743	-
Reserve Baggeren	558.886		55.900	502.986
Reserve Grootonderhoud gebouwen	829.636	91.300	161.366	759.571
Totaal	1.736.265	91.300	565.009	1.262.557

Kerngegevens

omschrijving	aantal
<u>Groen</u>	
Boom	13.244 stuks
Cultuurbepplanting	113.290 m2
Gras	1.090.687 m2
Haag	21.698 m2
Natuurlijke beplanting	165.761 m2
<u>Openbare verlichting</u>	
Armatuur	5.807 stuks
Lamp	5.807 stuks
Lichtmast	6.022 stuks
<u>Speelvoorzieningen</u>	
Kunstmatige valondergrond	3.763 m2
Schoolpleinen	7 stuks
Speel en sportplekken	124 stuks
Speeltoestellen	519 stuks
<u>Waterhuishouding</u>	
Natuurlijke oever	38.954 m
Oeverbeschoeiing	24.247 m2
Watergang	453.463 m2
<u>Verhardingen</u>	
Asfalt	271.856 m2
Bestrating	886.605 m2
Goot	1.482 m
Kolken	11.459 stuks
Overige verharding	10.914 m2
<u>Verkeer</u>	
Markering	2.914 m2
Verkeersbord	2.320 stuks
Verkeersteken (paal / drager)	1.680 stuks

omschrijving	aantal
<u>Civiele kunstwerken</u>	
Fiets-voetbruggen	70 stuks
Overige kunstwerken	22 stuks
Verkeersbruggen/viaducten	8 stuks
<u>Riolering</u>	
Hoofdgemalen	2 stuks
Minigemalen	224 stuks
Wijkgemalen	37 stuks
Drukriolering	77.400 m
Rioolput	3.556 stuks
Rioolvoorziening	8 stuks
Vrijvervalleiding	141.071 m

PARAGRAAF 4 – FINANCIERING

In deze financieringsparagraaf beschrijven we in hoeverre de plannen en acties, die we in de begroting 2020 hebben beschreven, zijn uitgevoerd. Naast enkele onderwerpen die verplicht deel uit maken van de financieringsparagraaf, gaan we ook in op een aantal ontwikkelingen die van belang zijn voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie.

In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op:

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

Wettelijke kaders en treasurystatuut

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

Deze vastgestelde kaders zijn door ons in 2020 gehanteerd.

Rentervisie en rentebeleid

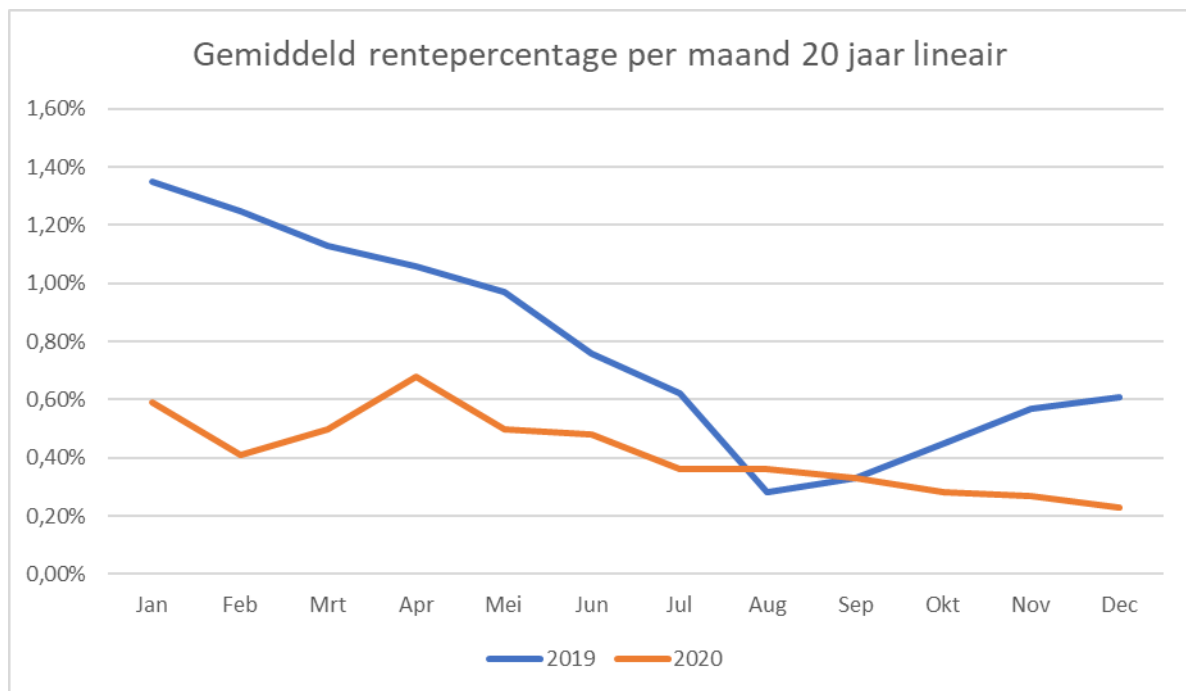
Rente speelt een belangrijke rol in de begroting. Vooral door de omvang van deze bedragen, is het gewenst dit onderdeel van de begroting voor uw raad inzichtelijk te maken. Daarbij gaat het om factoren die invloed op de rente hebben en om inzicht te geven in de keuzemogelijkheden. Dit alles vatten wij 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 online de ontwikkelingen kunnen volgen.

Zowel de korte als de lange rente zijn het afgelopen jaar laag gebleven. In onderstaande tabel geven wij u inzicht in het renteverloop van lineaire leningen met een looptijd van 20 jaar in de jaren 2019 en 2020. Af te lezen is dat de rente in 2020 nog steeds een dalende trend laat zien.



Renterisicobeheer

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

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de risico's te beperken van een toekomstig stijgende kapitaalmarktrente bij herfinanciering (van aflossingen op bestaande leningen) en renteherzieningen op bestaande langlopende leningen.

Door toepassing van deze norm ontstaat een goede spreiding van de langlopende leningenpositie, waardoor dit renterisico gelijkmatig over de jaren wordt verdeeld.

Jaarlijks komt maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking voor herfinanciering en/of renteherziening. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Onder herfinanciering verstaan we het afsluiten van nieuwe leningen ter vervanging van bestaande financieringen en/of aflossingen op de bestaande leningenportefeuille.

In 2020 zijn geen nieuwe langlopende leningen afgesloten.

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

Renterisiconorm en renterisico van de vaste schuld	
bedragen x € 1.000	
Renterisico op vaste schuld	2020
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0
2. Betaalde aflossingen	4.378
3. Renterisico op vaste schuld (1+ 2)	4.378
Renterisiconorm	
4a. Begrotingstotaal 2020	57.238
4b. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%
4. Renterisiconorm	11.448
Toets Renterisiconorm	
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	7.070
5b Overschrijding renterisiconorm (4 - 3)	0

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet heeft de wetgever een norm gesteld voor het maximum bedrag aan kortlopende middelen (looptijd tot maximaal een jaar) waarmee de gemeente haar activiteiten mag financieren. Het doel van deze limiet is het risico te voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct grote impact hebben op de rentelasten tijdens het boekjaar.

Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient dit te worden gemeld bij de toezichthouder, de Provincie, inclusief een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

Voor de rente op kortlopende geldleningen geldt dat er vrijwel het hele jaar sprake is

geweest van een negatief rentepercentage. In 2020 hebben wij echter geen kortlopende leningen aangetrokken.

In onderstaand overzicht is de toetsing van de kasgeldlimiet voor het jaar 2020 opgenomen. Doordat we in 2020 geen kortlopende leningen hebben afgesloten zijn we het hele jaar binnen de norm gebleven.

KASGELDLIMIET				
Kasgeldlimiet (x € 1.000)				
Omvang begroting per 1-1-2020			€ 57.238	
Kasgeldlimiet in bedrag	8,50%	€	4.865	
	bedragen x € 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal vlottende schuld	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	9.861	21.244	22.364	16.219
Gemiddeld saldo schuld (+) of overschot (-)	-9.861	-21.244	-22.364	-16.219
Kasgeldlimiet	4.865	4.865	4.865	4.865
Ruimte onder kasgeldlimiet	14.726	26.109	27.229	21.084

De liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte

Algemeen

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

Leningenportefeuille

Eind maart 2020 ontvingen wij de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco. Mede door deze inkomst van ca.€ 17 miljoen hebben wij in 2020 geen nieuwe langlopende geldleningen hoeven af te sluiten.

De totale omvang van onze leningenportefeuille is hierdoor in 2020 afgenomen. In onderstaand overzicht is het verloop van de opgenomen langlopende leningen zichtbaar. Het gemiddelde van de rente op langlopende leningen (op basis van de stand per 1 januari) is gedaald naar 1,632% in 2020 ten opzichte van 2,553% in 2019 .

Overzicht Langlopende Leningen			(bedragen x € 1.000)		
	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
Stand leningen	56.361	51.983	48.004	43.839	39.674
Nieuwe lening					
Reguliere aflossingen	4.378	3.978	4.165	4.165	4.166

Verstrekte leningen

In onderstaand overzicht hebben wij voor u de leningen die aan derden zijn verstrekt in beeld gebracht. In 2020 zijn geen nieuwe leningen verstrekt en is door alle geldnemers op tijd voldaan aan de rente- en aflossingsverplichtingen van de lopende leningen.

Kredietrisico op verstrekte geldleningen				
bedragen x € 1.000				
Naam geldnemer	%	saldo uitzettingen 1 januari 2020	mutaties in 2020	saldo uitzettingen 31 december 2020
BAR-organisatie	n.v.t.	131	-60	71
Carnisse Mondzorg	3	235	-26	209
Totaal verstrekte gelden		366	-86	280

Renteomslag

In de paragraaf financiering van de begroting 2020 heeft u inzicht gekregen in de rentelasten en het renteresultaat. Ook de manier waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, programma's en taakvelden hebben wij daarin beschreven.

Bij de begroting 2020 is de omslagrente vastgesteld op 1,3%. Het werkelijke percentage voor 2020 is 1,17%, zoals in onderstaand overzicht te zien is.

Schema rentetoerekening		
De externe rentelasten financiering	€	919.720
De externe rentebaten	-/- €	17.755
Saldo rentelasten en rentebaten	€	901.965
Rente die doorberekend wordt aan grondexploitaties	-/- €	191.797
Rente projectfinanciering	-/- €	15.083
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	-206.880
Rente over eigen vermogen	+/+ €	
Rente over voorzieningen	+/+ €	
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	695.085
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/- €	755.451
Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	-60.366
Toe te rekenen rente		695.085
Boekwaarde per 1 januari		59.331.000
Renteomslagpercentage		1,17%

Schatkistbankieren

Op grond van de Regeling Schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht om overtollige liquide middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Gerekend over een heel kwartaal mag het op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden bedrag gemiddeld niet hoger zijn dan het drempelbedrag. Het drempelbedrag wordt bepaald op basis van het begrotingstotaal. Met onze huisbankier, de BNG, is afgesproken dat dagelijks automatisch wordt afgeroomd naar de schatkist wanneer het saldo hoger is dan € 250.000.

In de toelichting op de balans in deze jaarrekening leggen wij verantwoording af over het totaal aan middelen dat per kwartaal buiten de schatkist is gehouden. Uit het daar (en hieronder) opgenomen overzicht blijkt dat het drempelbedrag in 2020 in geen enkel kwartaal is overschreden.

Drempelbedrag schatkistbankieren Albrandswaard	
Begrotingstotaal 2020	57.238.300
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	0,75%
Drempelbedrag	429.300
<u>Afwijking t.o.v. drempelbedrag</u>	
1e kwartaal	-162.496
2e kwartaal	-129.341
3e kwartaal	-149.750
4e kwartaal	-182.569

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

Kas- en relatiebeheer

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

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

Met onze huisbankier, de BNG, vindt periodiek overleg plaats. Hier worden nieuwe ontwikkelingen besproken. Verschillende kredietverstrekkers geven regelmatig adviezen over het aantrekken en uitzetten van gelden. Ook in 2020 is regelmatig gebruik gemaakt van de verschillende adviserende instanties, om zodoende optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten.

PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING

Inleiding

De bedrijfsvoering wordt vanaf 1 januari 2014 via de GR BAR-organisatie uitgevoerd. Relevante ontwikkelingen op dit gebied zijn in deze (wettelijk verplichte) paragraaf opgenomen.

Personeel

Bezetting in de organisatie, exclusief vacatureruimte

Per 31 december 2020 waren in de GR BAR 804,9 fte (888 medewerkers) in dienst met een vast of tijdelijk dienstverband. Het instroompercentage (14,8%; in 2019 = 11,3%) is het percentage van de bezetting (fte) dat in 2020 in dienst is getreden bij de GR BAR. Het doorstroompercentage (9,7%; in 2019 = 3,5%) is het percentage van de bezetting (fte) dat via een interne sollicitatieprocedure een andere functie is gaan vervullen of duurzaam van functie is veranderd. Het uitstroompercentage (7,9%; in 2019 = 9,9%) is het percentage van de bezetting (fte) dat uit dienst is getreden.

Ziekteverzuim

In 2020 was het verzuimpercentage in de GR BAR gemiddeld 6,55%. In 2019 was het verzuimpercentage 6,7%.

Ter vergelijking: in 2019 was het verzuimpercentage bij gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,8%. De verzuimnorm - gebaseerd op een normstelling waarbij een kwart van de gemeenten een verzuim heeft dat lager ligt dan dit cijfer - is in 2019 voor gemeenten met 50.000-100.000 inwoners 5,2%. Er is gekozen voor een vergelijking met deze gemeentegrootteklasse omdat de omvang van onze GR BAR hier het beste bij past.

De verzuimcijfers van 2020 binnen de sector gemeenten zijn nog niet bekend.

Werknemers in de doelgroep banenafpraak

Voor het jaar 2020 is de norm voor het aantal arbeidsuren van werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafpraak (voorheen genoemd “garantiebanen”) 675 uur per week. In 2020 is voor deze doelgroep gerealiseerd:

in dienst bij onze GR BAR: 195 uur per week;

via inleenverbanden of detachering werkzaam bij onze GR BAR: 424 uur per week.

In totaal zijn 619 arbeidsuren per week ingevuld door werknemers die vallen binnen de doelgroep banenafpraak. Onze GR BAR voldoet daarmee niet aan de norm van 675 uur.

BAR2020

Met ingang van 1 januari 2020 is de nieuwe organisatiestructuur van kracht geworden. De 16 clusters staan onder leiding van een clustermanager. Binnen de clusters wordt gewerkt met kleine teams die aangestuurd worden door teamleiders.

Voor de implementatie van BAR2020 is een Uitvoeringsplan BAR-organisatie 2020 opgesteld. Hierin zijn de adviezen van drie onderzoeksrapporten geïntegreerd en waar mogelijk gekoppeld aan bestaande ontwikkelactiviteiten. De adviezen zijn geclusterd onder de volgende vier thema's:

1. meer aandacht voor medewerkers,
2. beter inspelen op maatschappelijk opgaven,
3. betere aandacht voor de besturen en
4. beter kunnen sturen.

Om de sturing in de organisatie te verbeteren zal worden gewerkt met de A3-methodiek. Dit is een methodiek voor managementsturing met behulp van jaarplannen. De methode helpt om focus en samenhang aan te brengen. De effectiviteit van de organisatie is hier mee gediend. Dat geldt zowel voor de organisatie als geheel als voor alle onderdelen binnen de organisatie.

In 2020 is een start gemaakt met uitleg en training. Eind 2020 is het jaarplan 2021 van de BAR-organisatie vastgesteld. Dit dient als basis voor de clusterplannen.

In 2020 is gewerkt aan het opzetten van een Strategisch Dashboard. In juni 2020 is de startnotitie vastgesteld waarin het resultaat van het project is benoemd, te weten:

“Inzichtelijk maken hoe de BAR-organisatie presteert met betrekking tot de hoofddoelstellingen. Dit doen we door KPI's (kritieke prestatie-indicatoren) op te stellen en het behalen van doelstellingen meetbaar te maken in een rapportagemiddel. Hiervoor betrekken we de proceseigenaren (managers) en procesbeheerders (teamleiders) zodat deze aanspreekbaar zijn op hun resultaten en verantwoordelijkheden.”

In 2021 zal dit dashboard operationeel worden.

De hoofddoelstellingen zijn:

- goede dienstverlening,
- acceptabele kosten,

- kwalitatief deskundige, robuuste organisatie en
- doorontwikkeling BAR2020.

Excellente dienstverlening

In 2020 is er stevig geschakeld om de continuïteit in de dienstverlening te waarborgen. De maatregelen om veel coronagevolgen te beheersen liggen in belangrijke mate bij de gemeenten. Dit is terug te zien in de klantcontacten namens de gemeenten. Behalve veel meer contacten betreft het bijzondere en nieuwe omstandigheden waar op moet worden ingespeeld. In lijn met de coronapieken zijn ook pieken in de wachttijden te zien. Belangrijk gegeven hierbij is de gecreëerde extra telefonische beschikbaarheid. Behalve meer contacten is er ook sprake van nieuwe en complexe vraagstukken bij diverse tijdelijke regelingen.

Klant Contact Centrum

Wachttijd aan de telefoon

De servicenorm van een halve minuut gemiddelde wachttijd is in 2020 niet gehaald (68 seconden).

Wachttijden aan de balie

Over 2020 is norm van 90% wachttijd aan de balie gerealiseerd (89%).

Concern Control

Rechtmatigheid financiële beheershandelingen

De verbijzonderde interne controle (VIC) is in 2020 uitgevoerd op 24 processen. De uitvoering vindt plaats per kwartaal of halfjaar. Het betreft niet allemaal processen van de GR BAR, sommige zijn van de gemeenten, maar ze worden wel allemaal uitgevoerd door onze GR BAR.

In 2020 is veel tijd geïnvesteerd in procesmanagement waardoor belangrijke processen in de basis op orde zijn gebracht. Hierdoor is de grip op de financiële rechtmatigheid vergroot. Er is door Concern Control samen met de vakafdelingen tijd geïnvesteerd in de nieuwe aanpak van de verbijzonderde interne controle en de borging van procesmanagement.

Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn:

- Een risicogerichte aanpak: alleen die processen bij de interne beheersing betrekken die er qua omvang en risico toe doen. Daarnaast vooral focussen op de processtappen waar de risico's kunnen ontstaan.
- Een procesgerichte aanpak: zoveel als mogelijk de interne beheersing van de processen inpassen in de bestaande werkwijze zodat er geen extra werkzaamheden

nodig zijn om dit uit te voeren. Dit ter vervanging van de gegevensgerichte controle die op dit moment nog veelal wordt toegepast.

- **Borging:** beheer en onderhoud van processen als vast onderdeel op de agenda waarbij efficiënt, effectief en rechtmatig werken voorop staan.

Concern Control heeft geconstateerd dat het borgen van interne controle en rollen, taken en verantwoordelijkheden binnen de processen niet is afgerond. Het inrichten van interne processen in de lijn is een blijvend aandachtspunt wat is geborgd door regie en coördinatie binnen Concern Control te beleggen.

Bij de uitgevoerde VIC is een aantal fouten geconstateerd. De omvang van deze financiële fouten treft de financiële rechtmatigheid. De financiële onrechtmatigheden zijn geconstateerd binnen het proces inkoop en aanbesteding op het gebied van de toepassing van de regelgeving in het kader van de EU-aanbestedingen. Deze financiële onrechtmatigheden vloeien voort uit contracten uit het verleden en berusten niet op nieuwe fouten in procedures. Daarnaast zijn er procesbevindingen binnen de processen waarmee wordt aangegeven dat de uitvoering van diverse processen nog niet volledig in control is. Daar tegenover staat dat er binnen belangrijke processen zichtbaar stappen zijn gemaakt.

Fundament Maatschappij (Sociaal Domein)

In juli 2018 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld om de transformatie binnen het sociaal domein vorm te geven (het Fundament Maatschappij). Het beoogde doel was de transformatie binnen het sociaal domein binnen twee jaar te realiseren. Eén doelstelling is nog niet volledig gerealiseerd: de integrale toegang. Dit betreft het project GIDS.

Beleidsindicatoren

In het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten zijn 5 verplichte beleidsindicatoren ingevoerd die betrekking hebben op de bedrijfsvoering. In de jaarrekening 2020 van de BAR-organisatie zijn deze beleidsindicatoren vermeld.

COVID-19 (corona)-virus

De uitbraak van dit virus eind februari 2020 heeft een enorme impact gehad en heeft wereldwijd geleid tot ongekende omstandigheden.

Ook voor de bedrijfsvoering zijn de gevolgen duidelijk merkbaar geweest. Tegelijkertijd is het door de inzet van onze medewerkers gelukt de uitvoering van de reguliere werkzaamheden op peil te houden en voor een groot deel uitvoering te blijven geven aan de ambities en speerpunten uit de drie collegeakkoorden.

Naast de reguliere werkzaamheden is veel tijd besteed aan (de beheersing van) de gevolgen van de Covid-19 pandemie. Gemeenten werden verantwoordelijk voor de uitvoering van ondersteuningsmaatregelen van het Rijk voor ondernemers via de ToZo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers). De BOA's kregen grotere handhavingstaken. Doordat medewerkers verplicht werden thuis te werken moesten hier de ICT-faciliteiten voor geregeld worden. Burgers hadden veel vragen waardoor de drukte bij het KCC toenam. Samen met de maatschappelijke partners werd gekeken naar mogelijkheden om de kosten te beperken. Dit alles onder, voor sommige medewerkers, soms moeilijke omstandigheden. In 2020 zijn door de BAR-organisatie extra kosten gemaakt ter bestrijding

PARAGRAAF 5 – BEDRIJFSVOERING ONDERDEEL ENSIA

1. Inleiding/aanleiding

a) VNG resolutie “Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente”

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

Van BIG naar BIO

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

b) Verantwoordingsverplichting ENSIA

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

2. IB-beleid, doelstellingen en afspraken

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

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

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

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

3. Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

Informatieveiligheid reikt veel verder dan het implementeren van technische informatiebeveiligingsmaatregelen. Het is namelijk een groot misverstand om te denken dat informatieveiligheid iets technisch is. Hieronder wordt schematisch op hoofdlijnen weergegeven binnen welke domeinen door de gemeente Albrandswaard informatiebeveiligingsmaatregelen worden getroffen en onderhouden.

4. Beheersmaatregelen IB

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

- a) Het creëren van bewustzijn binnen de organisatie door regelmatig op intranet te communiceren over informatieveiligheid;
- b) In 2020 werd op 9 risicovolle gegevensverwerkingen¹ een Data Protection Impact Analyse² (DPIA) inclusief een dataclassificatie³ uitgevoerd;
- c) In 2020 hebben de CISO en Privacy Officer 19 verwerkingsovereenkomsten beoordeeld/opgesteld, inclusief het voeren van de gesprekken met leveranciers en externe partijen hierover;

d) Het adviseren bij en het opstellen van het pakket van eisen rondom informatieveiligheid en privacybescherming bij inkoop trajecten.

5. Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstellingen die zijn gerealiseerd:

- a) De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is per 1 januari 2020 de opvolger Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG). De BIO is vanaf dat moment van het verplichte normenkader voor de informatieveiligheid binnen gemeenten. In 2020 werd het op de BIG gebaseerde informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Albrandswaard herzien en conform de BIO vernieuwd en vastgesteld door het college van burgemeesters en wethouders;
- b) Het beoordelen en afhandelen van datalekmeldingen en informatiebeveiligings-incidenten (inclusief de vertrouwelijke cyberdreigingen overeenkomstig het Traffic Light Protocol (TLP4) afkomstig van de informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten⁵ (IBD));
- c) Het adviseren van het (lijn)management/proceseigenaren over de implementatie van informatiebeveiligings- en privacybeschermende beheersmaatregelen voor hun verantwoordelijkheidsgebieden;
- d) De CISO heeft samen met de domeindeskundige medewerkers van de verschillende afdelingen (ICT, HRM, Backoffice, Sociaal Domein, Informatiemanagement) over het jaar 2020 de zelfevaluatie ENSIA uitgevoerd.

6. Incidenten(afhandeling)

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

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

4: Intern en gericht, bijvoorbeeld fraude en ondermijnende activiteiten van eigen medewerkers.

Ook gemeenten worden hiervan het slachtoffer en staan bloot aan deze cyberdreigingen. Onlangs nog werd door een externe cyberaanval het computersysteem van de gemeente Hof van Twente plat gelegd en als gevolg daarvan viel de complete dienstverlening van deze gemeente (langdurig) stil.

Ook de gemeente Albrandswaard heeft het afgelopen jaar (2020) te maken gehad met diverse cyberdreigingen, waaronder phishingmails en ransomware dreigingen, enzovoorts. We ervaren binnen de gemeente Albrandswaard een toename van het aantal cybercrime dreigingen/aanvallen. Zie tevens de bijlage met het dreigingsbeeld informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten 2021/2022. Helaas betreft het voorkomen van onrechtmatige toegang (door cyberaanvallen/hacking/fraude/ondermijnende activiteiten) tot onze gegevens en het treffen van passende beveiligingsmaatregelen een bewegend doel, waardoor we nooit “klaar” zijn. De dreigingen, kwetsbaarheden en technische mogelijkheden veranderen namelijk constant. Om dergelijke incidenten gecoördineerd af te handelen hebben we intern een Computer Emergency Response Team (CERT) samengesteld onder aansturing van de CISO.

7. Doorkijk prioriteiten voor 2021 informatieveiligheid

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstelling voor 2021. Voor informatieveiligheid zijn deze prioriteiten:

- De verdere implementatie van de BIO en de bijbehorende verplichte overheidsmaatregelen;
- De uitvoering van de ENSIA cyclus voor de verantwoording over het jaar 2021;
- Het op- en laten vaststellen van het volgende onderliggend beleid:
 1. Cryptografiebeleid;
 2. Logging beleid;
 3. Wachtwoordbeleid;
 4. Clear screen clean desk Beleid.

Naast deze prioritering zal een groot deel van de beschikbare capaciteit worden besteed aan “reguliere” werkzaamheden zoals:

- Het afhandelen van cybercrime dreigingen (IBD tlp meldingen, phishingmails en ransomware) en datalekken (zoals vermiste telefoons enzovoorts);
- Het treffen en onderhouden van preventieve en correctieve beveiligingsmaatregelen, waaronder het installeren van beveiligingspatches op

het moment dat deze naar aanleiding van een kwetsbaarheid door de leverancier beschikbaar worden gesteld;

- Het adviseren van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Albrandswaard, de BAR-directie, de managers en medewerkers binnen de afdelingen;
- Het opstellen, evalueren en/of onderhouden van verwerkersovereenkomsten, beleid, procedures en beveiligingsmaatregelen;
- Bewustzijn creëren, oftewel het “scherp” houden van medewerkers op het gebied van informatieveiligheid en privacybescherming.
- Enzovoort.

PARAGRAAF 6 – VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

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

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

Achtergrondinformatie

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

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)			Vestigingsplaats Den Haag	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	Corona zorgt voor wegvallen opbrengsten vervoerbedrijven uit kaartverkoop. Dit raakt de MRDH-exploitatie niet direct. Het Rijk heeft de vervoerbedrijven steunpakketten geboden.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	22.023	30.206	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		777	Bijdrage gemeente 2020	68
Risico's	Financiële problemen bij een vervoersbedrijf, financiële tegenvallers en vertraging bij grote infrastructurele projecten.			
Sturingscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)		Vestigingsplaats Klaaswaal		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	Bevoegheden van het College m.b.t. heffing en invordering belastingen, WOZ, is overgedragen aan de VP. Het algemeen bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de ambtelijke commissie: 1 lid (accounthouder VP) en het algemeen bestuur: 1 lid (portefeuillehouder Financiën).			
Actuele ontwikkelingen	Door gemeentelijke herindelingen (fusies van gemeenten) bij de deelnemers van de GR SVHW neemt het aantal deelnemers af. Dit heeft echter geen financiële gevolgen.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	1.440	693	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	1.710	1.627	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		-102	Bijdrage gemeente 2020	204
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	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 gemeenten regio Rijnmond.			
Stemverhouding	6,7%			
Openbaar belang	Gezamenlijke uitvoering wettelijke verplichtingen van gemeenten in het kader van de wet Publiek Gezondheid. De doelstelling: een evenwichtig productenaanbod zoveel mogelijk gericht op lokale problematiek. In zijn algemeenheid het verbeteren van de volksgezondheid van de bevolking.			
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).			
Actuele ontwikkelingen	De coronacrisis.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		0	Bijdrage gemeente 2020	170
Risico's	De GGD-RR is onderdeel van de organisatie van de gemeente Rotterdam. Deze gemeente is dan ook volledig risicodrager van de GGD-RR en de GR.			
Sturingsscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en Rotterdam.			
Stemverhouding	3,125%			
Openbaar belang	Doel: Het beschikbaar houden van specialistische zorg en van 7/24 crisisopvang. Het realiseren van schaalvoordelen. Het delen van kennis en expertise. De GR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop van jeugdhulp zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De visie en doelen van de GR zijn daarmee een optelsom van de beleidsvoornemens van de deelnemende gemeenten.			
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft bestuurlijke inbreng als lid van het algemeen bestuur (AB).			
Actuele ontwikkelingen	Vanuit de kwartaalcijfers constateren we 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 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		-3.262	Bijdrage gemeente 2020	2.223
Risico's	Deelnemende gemeente zijn alle 15 volledig risicodragend.			
Sturingsscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling voor het natuur- en recreatiegebied IJsselmonde (NRIJ)			Vestigingsplaats Schiedam	Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Ridderkerk, Zwijndrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Rotterdam en provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	14%			
Openbaar belang	Ontwikkeling en in stand houden van intergemeentelijke buitenstedelijke recreatie en bescherming van natuur en landschap op IJsselmonde. Beheer, ontwikkeling en onderhoud van recreatieve groengebieden op IJsselmonde.			
Bestuurlijk belang	2 algemeen bestuursleden waarvan 1 in het dagelijks bestuur.			
Actuele ontwikkelingen	Inhoudelijke en procesmatige zoektocht naar besparingen. Meer sturing door gemeenten.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	4.263	4.331	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	1.481	1.982	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		28	Bijdrage gemeente 2020	185
Risico's	Structurele tekorten middenlange termijn.			
Sturingsscenario	n.t.b.			

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling BAR-organisatie		Vestigingsplaats Barendrecht		Gemeenschap- pelijke regeling
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding	33,33%			
Openbaar belang	Doel van de regeling is het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering door het openbaar lichaam van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken. - In samenwerking ten behoeve van de drie gemeenten het werkgeverschap en de inkoopfunctie uit te voeren. - Het doel van de samenwerking is om door het samenvoegen van grote delen van de ambtelijke organisaties de burgers van de drie gemeenten kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden. - Er wordt invulling gegeven op de zeven inhoudelijke verbindende thema's van de drie gemeenten. Deze thema's zijn: duurzaamheid, veiligheid, economie, maatschappij, voorzieningen, ruimte en mobiliteit.			
Bestuurlijk belang	Collegelid als aandeelhouder in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.			
Actuele ontwikkelingen	De verwerkingsprijzen van afval stijgen en de opbrengsten van de grondstoffen dalen.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	863	425	Leningen/garantstellingen	71
Resultaat 2020		2.209	Bijdrage gemeente 2020	15.265
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 ongevalslachtoffers, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing met inbegrip van de multidisciplinaire samenwerking en de gemeenschappelijke meldkamer. De vorming van veiligheidsregio's heeft als doelstelling de versterking van de bestuurlijke aansturing van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal en nationaal niveau, alsmede de versterking van de geneeskundige hulpverlening en het regionale beheer van de brandweer.				
Bestuurlijk belang	Burgemeester is lid van dagelijks bestuur en algemeen bestuur (+ 1 plaatsvervangend lid). Bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur brengen de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uit, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonersaantal van boven 50.000. Zij brengen voor elk volgende 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit toe een maximum van elf stemmen per gemeente.				
Actuele ontwikkelingen	Effect van COVID-19, WNRA m.b.t. ontwikkeling regelgeving vrijwilligers.				
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente			
	1 januari 2020	31 december 2020			
Eigen vermogen	10.676	13.067	Aandelen kapitaal	0	
Vreemd vermogen	59.725	70.887	Leningen/garantstellingen	0	
Resultaat 2020		1.958	Bijdrage gemeente 2020	1.197	
Risico's	Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's, actiecentra en overdracht (beheer) meldkamer aan LMS, Wegvallen en niet toereikend zijn van subsidie Impuls omgevingsveiligheid (vervallen risico),Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden, Inwerkingtreding Omgevingswet, Spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg, gevolgen van (veranderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vangen, vertraagd tempo en of onvoldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v. kostenontwikkeling, aanbesteding ambulancezorg (vervallen risico), wet normalisering rechtspositie ambtenaren (vervallen risico), Deeltijdregeling brandweervrijwilligers, Alarmering bevolking, Personele capaciteit brandweer, Bestaansrecht organisatie/Ontwikkelagenda VRR, Duurzame Piketorganisatie, Vakbekwaamheid, Garantstelling lening Coöperatie AZRR (vervallen risico), Effecten en kosten als gevolg van grote crises (bv. Griep пандеміе), Effecten en kosten als gevolg van grote crises/COVID-19.				
Sturingsscenario	Bijrijder				

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschap-pelijke regeling
Deelnemende partijen	15 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland.			
Stemverhouding	1,8%			
Openbaar belang	Advisering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeenten t.a.v. de uitvoering van Besluit Bodemkwaliteit.			
Bestuurlijk belang	1 lid dagelijks bestuur en daarmee 1 lid algemeen bestuur			
Actuele ontwikkelingen	Met de prioriteiten zoals aangegeven in de begroting 2020 is gewerkt aan vergunningverlening, toezicht en handhaving en is geadviseerd over ruimtelijke plannen en duurzaamheid. De uitvoering van de DCMR-taken moest begin 2020 worden aangepast als gevolg van de Corona-maatregelen. In korte tijd zijn nieuwe werkwijzen ontwikkeld, zoals video-inspecties, toezicht-op-afstand en de inzet van drones. Het is gelukt om de ureninzet en de productie zo veel mogelijk volgens plannen uit te voeren.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	4.545	6.038	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	10.246	9.969	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		1.964	Bijdrage gemeente 2020	376
Risico's	De financiële positie van gemeentelijke participanten versus de budgetvraag voor nieuwe taken.			
Sturingsscenario	Bijrijder			

bedragen x € 1.000

Essendael Beheer BV				Besloten vennootschap
Deelnemende partijen	gemeente Albrandswaard en Bouwfonds Property Development BV (BPD BV)			
Stemverhouding	50%			
Openbaar belang	Essendael Beheer BV fungeert als beherend vennoot in GEM Essendael CV.			
Bestuurlijk belang	Wethouder RO, Economie, Milieu & Duurzaamheid en wethouder Buitenruimte & Wonen zijn lid van de raad van commissarissen.			
Actuele ontwikkelingen	-			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	200	200	Aandelen kapitaal	96
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		0	Bijdrage gemeente 2020	0
Risico's	Verliezen komen tot maximaal € 96k voor rekening van de gemeente. De jaarlijkse winst komt voor 49% ten gunste van de gemeente.			
Sturingsscenario	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-			
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de CV berust bij Essendael Beheer BV.			
Actuele ontwikkelingen	-			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	200	200	Aandelen kapitaal	96
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		0	Bijdrage gemeente 2020	0
Risico's	Verliezen komen tot maximaal € 96.000 voor rekening van de gemeente. De jaarlijkse winst komt voor 49% ten gunste van de gemeente.			
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	De COVID-19-pandemie is in 2020 van grote invloed geweest op klanten, medewerkers en de maatschappij als geheel. De bank is tevreden dat ze in deze moeilijke tijden klanten in de publiek sector kon blijven helpen, medewerkers een veilige werkomgeving kon bieden, en daarbij goede financiële resultaten kon behalen.				
Financiële positie - verbonden partij				Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020			
Eigen vermogen	4.887.000	5.097.000		Aandelen kapitaal	11
Vreemd vermogen	144.802.000	1.555.262.000		Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		221.000		Bijdrage gemeente 2020	0
Risico's	Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. Door de coronacrisis worden op de financiële markten, waar BNG Bank het geld haalt, 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 erg laag. De kredietportefeuille blijft kwalitatief sterk.				
Sturingsscenario	Achterbank				

bedragen x € 1.000

Stedin Groep			Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen	53 Nederlandse gemeenten			
Stemverhouding	0,42%			
Openbaar belang	Stedin Groep (Netwerkbedrijf) draagt zorg voor de gas- en elektriciteitsnetten binnen haar voorzieningsgebied. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat deze maatschappelijk nut heeft. Daarnaast zorgt ze voor financiële opbrengsten (dividend). Door de splitsing van Eneco en Stedin per 31 januari 2017 is geen discussie ontstaan over een verkoop van Stedin. Uiteraard mag je als gemeente je aandelen te koop aanbieden, maar uitsluitend aan publieke partijen en niet aan private partijen.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.			
Actuele ontwikkelingen	De energietransitie blijft een hoofdthema. Ook in het verzorgingsgebied zien we aan een stijgend aantal laadpalen en zonnepanelen dat deze transitie echt doorzet. Het waarborgen van voldoende netcapaciteit en spanningskwaliteit hebben aandacht. In 2020 is er daarom ook veel aandacht uitgegaan naar de langetermijnfinanciering. Hierover is Stedin in gesprek met aandeelhouders om dit vraagstuk gezamenlijk op te pakken. Daarnaast wordt gesproken met ministerie van Economische Zaken en Klimaat en met de Autoriteit Consument en Markt over de wet- en regelgeving en hoe die kan aansluiten op de huidige situatie. Ook kijkt Stedin hoe ze haar eigen uitgaven structureel kan inperken.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	2.448.000	2.390.000	Aandelen kapitaal	607
Vreemd vermogen	3.004.000	3.183.000	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		42.000	Bijdrage gemeente 2020	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 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	300	300	Aandelen kapitaal	100
Vreemd vermogen	24	782	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		-89	Bijdrage gemeente 2020	3.301
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 voorzienngsgebied.De gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van deze instelling voor nutsvoorzieningen, omdat deze nut heeft voor de inwoners van de gemeente, en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Algemene vergadering van Aandeelhouders via wethouder Financiën.			
Actuele ontwikkelingen	Door onzekerheden over de jaarlijkse uitvoering van investeringen alsmede de economische ontwikkelingen, zijn de resultaten binnen Evides onzeker.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	518.500	535.200	Aandelen kapitaal	902
Vreemd vermogen	500.400	525.400	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		46.700	Bijdrage gemeente 2020	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	Provincie heeft deelname in Landschapstafel en cofinanciering beëindigd.		
Financiële positie - verbonden partij		Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020	
Eigen vermogen	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		Bijdrage gemeente 2020	13
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	De marktontwikkeling is stabiel.			
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	1.803	1.626	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	7.545	6.301	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		-177	Bijdrage gemeente 2020	765
Risico's	Onzekerheid impact coronavirus op dienstverlening/ onzekerheid omvang subsidie/ onvoldoende informatiebeveiliging/ onverwachte kostenstijgingen door overheidsmaatregelen of verhoging van premies/ beperkte beschikbaarheid zorgprofessionals op de arbeidsmarkt/ discrepantie tussen toekomstig profiel personeel versus huidig personeelsbestand.			
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	De Corona crisis heeft in 2020 grote invloed gehad op de VNG activiteiten. Overleggen met kabinet, informatievoorziening, beantwoording van vragen en ondersteunen van oplossingen speelden een grote rol. Daarnaast werd vanuit de VNG bijgedragen aan het klimaatakkoord, de omgevingswet, de financiële tekorten sociaal domein, opschalingskorting en de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering.				
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente		
	1 januari 2020	31 december 2020			
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Aandelen kapitaal	0	
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	0	
Resultaat 2020		niet bekend	Bijdrage gemeente 2020	103	
Risico's	Beperkt. Door compensatie voor loon- en prijsontwikkeling en een jaarlijkse groei van 1% wordt evenwicht tussen uitgaven 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 vanuit de bestuursovereenkomst.			
Actuele ontwikkelingen				
Financiële positie - verbonden partij			Financieel belang - gemeente	
	1 januari 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	0	0	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		0	Bijdrage gemeente 2020	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 2020	31 december 2020		
Eigen vermogen	81	249	Aandelen kapitaal	0
Vreemd vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	0
Resultaat 2020		249	Bijdrage gemeente 2020	13
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

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

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

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

Gemeentelijke grondexploitaties

Gedurende het afgelopen jaar zijn drie van de zes gemeentelijke projecten dusdanig ver gevorderd, dat van deze projecten de grondexploitatie kan worden afgesloten. Van de projecten Portland en Centrumplanontwikkeling Poortugaal - Emmastraat zijn in 2020 de laatste bouwkavels verkocht en geleverd. Voor het project Overhoeken III geldt dat de levering van de laatste kavel plaats zal vinden in april 2021. Ter dekking van de kosten voor de afronding van het woonrijp maken is een storting gedaan een voorziening.

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

Geprognosticeerd resultaat

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

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op eindwaarde (afgerond op € 1.000)								
Project	jaarrekening 2020			jaarrekening 2019			Verskil	
	Eindwaarde		per	Eindwaarde		per		
Verliesgevend								
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat	0		2020	-822.000	N	2021	822.000	V
Spui	-2.956.000	N	2021	-2.665.000	N	2020	-291.000	N
Polder Albrandswaard	-471.000	N	2022	-496.000	N	2022	25.000	V
<i>Subtotaal</i>	-3.427.000	N		-3.983.000	N		556.000	V
Winstgevend								
Binnenland	0		2023	0		2023	0	
Portland	0		2020	374.000	V	2020	-374.000	N
Overhoeken III	0		2020	20.000	V	2021	-20.000	N
<i>Subtotaal</i>	0			394.000	V		-394.000	N
TOTAAL	-3.427.000	N		-3.589.000	N		162.000	V

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

Geprognosticeerde resultaten grondexploitaties, op NCW (afgerond op € 1.000)							
Project	jaarrekening 2020			jaarrekening 2019			Verskil
	NCW per 01-01-2020			NCW per 01-01-2019			
Verliesgevend							
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat	0			-790.000	N	790.000	V
Spui	-2.898.000	N		-2.613.000	N	-285.000	N
Polder Albrandswaard	-452.000	N		-467.000	N	15.000	V
<i>Subtotaal</i>	-3.350.000	N		-3.870.000	N	520.000	V
Winstgevend							
Binnenland	0			0		0	
Portland	0			366.000	V	-366.000	N
Overhoeken III	0			19.000	V	-19.000	N
<i>Subtotaal</i>	0			385.000	V	-385.000	N
TOTAAL	-3.350.000	N		-3.485.000	N	135.000	V

Het geprognosticeerde resultaat is in totaal ten opzichte van vorig jaar met € 135.000 toegenomen. Dit is met name het gevolg van het afsluiten van de grondexploitatie COP Emmastraat, waarvoor in de jaarrekening 2019 nog een negatief resultaat werd verwacht.

Verliesvoorzieningen verliesgevende grondexploitaties

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

Verloop voorziening verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000)						
Project	jaarrekening 2020		jaarrekening 2019		Verschil	
Verliesgevend						
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat	0	N	-790.000	N	790.000	V
Spui	-2.898.000	N	-2.613.000	N	-285.000	N
Polder Albrandswaard	-453.000	N	-467.000	N	14.000	V
TOTAAL	-3.351.000	N	-3.870.000	N	519.000	V

De stand van de voorziening is gebaseerd op de netto contante waarde per 1 januari 2021. Hierdoor dient de voorziening jaarlijks te worden opgehoogd met rente (discontovoet van 2%) zodat deze aan het einde van de looptijd toereikend is.

Verloop voorziening verliesgevende grondexploitaties (afgerond op € 1.000)						
Project	NCW	Toevoeging rente aan voorzieningen				Eindwaarde
		2021	2022	2023	Totaal	
Centrum Ontwikkeling Poortugaal Emmastraat	2.898.000	58.000			58.000	2.956.000
Polder Albrandswaard	453.000	9.000	9.000		18.000	471.000
TOTAAL	3.351.000	67.000	9.000	0	76.000	3.427.000

Uiteraard wordt de voorziening ook aangepast als bij een volgende actualisatie een ander resultaat wordt geprognosticeerd.

Reserve Ontwikkelingsprojecten

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

Deze reserve heeft in eerste instantie het doel de risico's van de grondexploitaties op te kunnen vangen, voor zover dit niet kan binnen de grondexploitatie zelf. In de praktijk komt dat neer op de risico's van de verliesgevende grondexploitaties. Daarnaast kunnen niet in alle gevallen, mede door verplichte tussentijdse winstnemingen, de risico's van de winstgevende grondexploitaties in het positieve resultaat worden opgevangen.

In tweede instantie dient de reserve Ontwikkelingsprojecten als dekking bij het ophogen van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties. Daardoor bestaat de reserve Ontwikkelingsprojecten uit twee delen, zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Reserve Ontwikkelingsprojecten	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2019
Afdekking risico's BIE	1.094.000	939.000
Vrije deel	324.000	645.000
Reserve Ontwikkelingsprojecten	1.418.000	1.584.000

Het vrije deel van de reserve bedraagt minimaal 5% van het totaalbedrag van de voorzieningen verliesgevende grondexploitaties en het risico van de grondexploitaties. Indien het vrije deel lager is dan 5% wordt er bijgestort vanuit de algemene reserve. Bedraagt het vrije deel van de reserve echter meer dan 15%, dan wordt het meerdere toegevoegd aan de algemene reserve.

Samenwerkingsverband Essendael

De gemeente is een samenwerking aangegaan met gebiedsontwikkelaar BPD voor de realisatie van het project Essendael. Deze samenwerking is vorm gegeven in de juridische entiteit van de BV/CV Essendael. Deze entiteit rapporteert via een eigen jaarrekening.

De laatste actualisatie van de grondexploitatie heeft plaats gevonden in december 2019. Hierbij is de winstverwachting gestegen tot positief eindresultaat van € 7,1 mln. Aangezien de gemeente Albrandswaards in dit samenwerkingsverband voor 50% deelneemt, leidt dit voor Albrandswaard tot onderstaande resultaatprognose:

Ontwikkeling resultaat grondexploitatie Essendael (afgerond op € 1.000)				
	Totaal	Aandeel gemeente		
		%	€	
Resultaat grondexploitatie - dec. '18	6.430.000	50%	3.215.000	V
Resultaat grondexploitatie - dec. '19	7.056.000	50%	3.528.000	V
TOTAAL	626.000		313.000	

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

PARAGRAAF 8 – CORONA

Inleiding

Op 27 februari 2020 is in Nederland de eerste coronabesmetting vastgesteld. Vanaf half maart heeft Nederland te maken met verschillende beperkingen die een enorme impact hebben op ons dagelijks leven. De zomer bracht daar enige verlichting in, maar vanaf half december hebben we weer te maken met forse maatregelen waardoor we inmiddels alweer ruim een jaar geconfronteerd worden met maatregelen die het dagelijks leven sterk beïnvloeden. Maatregelen die ook gevolgen hebben voor de gemeente. Van de gemeente wordt verwacht dat zij, samen met het Rijk en provincies, inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen helpen en ondersteunen deze periode door te komen.

Deze rapportage geeft een beeld over de impact van corona op de gemeente financiën. Bij de 2e tussenrapportage van 2020 hebben wij een eerste indicatie van de corona gerelateerde (financiële) gevolgen geschetst. Met de voorliggende rapportage geven wij inzicht in de gemaakte kosten over heel 2020 en in hoeverre deze afwijken ten opzichte van onze eerste inschatting.

Daarnaast informeren wij u over reeds genomen besluiten ten aanzien van brandzaken in 2021 en schetsen wij de risico's die als gevolg van het aanhouden van de coronacrisis ontstaan en de impact daarvan op ons weerstandsvermogen.

Management rapportage

Hieronder is een totaaloverzicht opgenomen van een aantal onderwerpen waar financiële gevolgen zijn voor de gemeente als gevolg van de coronacrisis. De verschillende onderwerpen worden vervolgens apart, per hoofdstuk, toegelicht. Het eerste onderwerp is de algemene uitkeringen, dit betreft de compensatie die door het Rijk verstrekt is als tegemoetkoming voor de nadelige gevolgen van corona. De andere onderwerpen zijn corona gerelateerde onderwerpen van de gemeente. In de kolom "1^e corona rapportage" is de, door de organisatie verwachte, impact weergegeven zoals deze is verwacht tijdens de tweede tussenrapportage. In de kolom "werkelijk 2020" staan de werkelijke kosten. De totaaloptelling, € - 525.500 nadelig, is de financiële impact voor de gemeente Albrandswaard.

Op de onderwerpen bestuur, afval en sociaal domein zijn de grootste afwijkingen te vinden. Deze afwijkingen zijn voornamelijk te wijten aan het feit dat de inschatting tijdens de tweede tussenrapportage was gebaseerd op een gunstiger scenario.

Door de aanhoudende crisis en de wisselende (landelijke) besluitvorming is het noodzakelijk geweest om meer communicatiecapaciteit in te huren dan ingeschat. Dit is negatief beïnvloedt vanwege het feit dat het verloop van corona minder gunstig was dan aangenomen bij de twee de tussenrapportage. Dit resulteert in een grote afwijking op het onderwerp bestuur.

Bij afval heeft de afwijking te maken met de verhoogde kosten voor de verwerking. Gezien het feit dat veel mensen thuiswerken is er meer afval. Hier tegenover staat een tegemoetkoming van het Rijk die in 2021 verder wordt vormgegeven. De totale tegemoetkoming is circa € 32 miljoen. Het is nog niet goed in te schatten welk deel daarvan voor Albrandswaard is. De tegemoetkoming is daarom ook niet cijfermatig opgenomen.

Bij het sociaal domein zit de afwijking voornamelijk op het gebied van WMO. Ook hier was een gunstiger coronaverloop verwacht.

Deze financiële impact is de tussenstand tot nu toe. De tegemoetkomingen die in 2021 worden vastgesteld maar van invloed zijn op de kosten verantwoord in 2020 maken geen onderdeel van deze rapportage omdat deze nog onvoldoende zijn gekwantificeerd.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Vershil 2020	V/N
1. Algemene uitkeringen	B	€ 0	€ 528.000	€ 528.000	V
2. Maatschappelijk Vastgoed	L	€ -74.500	€ -144.600	€ -70.100	N
3. Afval	L	€ -169.000	€ -336.700	€ -167.700	N
4. Veiligheid en Openbare orde	L	€ -58.000	€ -61.400	€ -3.400	N
5. Sociaal Domein	L/B	€ 78.100	€ -119.600	€ -197.700	N
6. Bestuur	L	€ -31.800	€ -140.500	€ -108.700	N
7. Leges en heffingen	L/B	€ -30.000	€ -34.800	€ -4.800	N
8. Openbare ruimte	L	€ -9.500	€ -22.800	€ -13.300	N
9. Dienstverlening	L	€ -20.400	€ -25.700	€ -5.300	N
10. Overig	L	€ -41.700	€ -167.400	€ -125.700	N
Totaal		€ -356.800	€ -525.500	€ -168.700	N

Algemene uitkering

Sinds het uitbreken van de coronacrisis zijn er 3 corona-steunpakketten vanuit het Rijk in nauw overleg met de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) tot stand gekomen voor de jaren 2020 en 2021. Een groot deel is inmiddels via de circulaire van het gemeentefonds richting onze gemeente verwerkt. Het 1e en 2e pakket bij de septembercirculaire 2020 en het 3e in de decembercirculaire 2020. Hierover hebben wij uw gemeenteraad geïnformeerd via de reguliere raadsinformatiebrieven.

Uitgangspunt is dat alle middelen die via het gemeentefonds worden verstrekt als algemeen dekkingsmiddel dienen. Het maakt daarbij niet uit of de middelen verdeeld zijn via algemene verdeelmaatstaven of (objectieve) verdeelprincipes van bestaande integratie- en decentralisatie-uitkeringen. Verantwoording van de totale inkomst binnen het gemeentefonds vindt dan ook centraal plaats binnen het P&C-product op het onderdeel 'Niet in (inhoudelijke) programma's verantwoorde baten en lasten/ Algemene dekkingsmiddelen'.

De gemeente is dus gecompenseerd op veel onderdelen, maar bepaalt dus zelf hoe zij de toegezegde middelen daadwerkelijk inzet. Gelet op de voortdurende coronacrisis ligt het uiteraard wel voor de hand om de middelen, waar noodzakelijk, zo concreet mogelijk in te zetten voor het doel waarvoor ze beschikbaar zijn gesteld. De crisis brengt onvermijdelijk extra lasten met zich mee. Het gaat hier dan om extra kosten op inhoudelijke programmabudgetten maar ook allerlei extra inzet van personeel en overige uitvoeringskosten binnen de bedrijfsvoering van de BAR-organisatie. Aan de hand van afzonderlijke collegebesluiten worden op onderdelen concrete aanwendingsplannen (in sommige gevallen zelfs brandzaken) vastgesteld. Vervolgens kan verwerking in een tussenrapportage plaatsvinden en komen de middelen formeel beschikbaar via de gemeenteraad.

Compensatie via gemeentefonds voor coronakosten gemeente Albrandswaard

	1 ^e (jun)	2 ^e (sep)	3 ^e (dec)	Totaal 2020	Totaal 2021
Albrandswaard	€ 185.000	€ 460.000	€ 210.600	€ 528.000	€ 327.600

Totaal t/m decembercirculaire 2020 verwerkte compensatie. Betreft het 1^e, 2^e, 3^e steunpakket corona van het Rijk.

In de september-en decembercirculaire zijn enkele compensaties meegenomen die betrekking hebben op 2021. Voor de gemeente Albrandswaard telt dit tot nu toe op tot een bedrag van € 327.600. De verwerking hiervan vindt plaats in de 1^e tussenrapportage van 2021.

Wat komt er nog meer via het gemeentefonds?

De volgende compensatieregelingen zijn aangekondigd maar nog niet verwerkt via de circulaire, de bedragen zijn de totale compensaties van de regeling:

- Inkomstenderving gemeenten. Extra reservering Rijk van € 150 miljoen in 2020. Afrekening in 2021 op basis van cijfers in de gemeentelijke jaarstukken 2020.
- Afvalinzameling. Compensatie € 32 miljoen over 2020.
- Het kabinet creëert een Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) voor huishoudens die door omstandigheden in ernstige financiële problemen komen. Voor deze tijdelijke ondersteuning wordt het bestaande instrument

bijzondere bijstand gebruikt. In totaal is maximaal € 130 miljoen door het Rijk gereserveerd voor het 1^e halfjaar van 2021.

- Perspectief jeugd en jongeren. Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een gerichte (financiële) impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en eventensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding.
- Het kabinet stelt in het vooruitzicht dat inkomstenderving en compensatie van reële kosten ook zullen worden voortgezet tot en met het 1e kwartaal 2021. En ten aanzien van de GGD en veiligheidsregio loopt het door in het hele kalenderjaar 2021.

Overige compensaties buiten gemeentefonds om

Buiten het gemeentefonds om zijn in 2020 en worden in 2021 nog meer compensaties vanuit het Rijk verstrekt in de vorm van specifieke uitkeringen (SPUK's). Hierover dient specifiek verantwoording afgelegd te worden via de jaarrekeningen. Het gaat hier landelijk om de volgende zaken die niet op alle gemeenten van toepassing zijn en/of afhankelijk zijn van het aantal aanvragen of specifieke aanvraag door de gemeente. Naar verwachting is hier pas over enkele maanden duidelijkheid.

Het gaat hier om (zie tevens bijlage 1):

- Zwembaden en ijsbanen.
- Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS)
- Verlenging steun aan sportverenigingen.
- Toezicht en handhaving.
- Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 3 (TOZO3).
- Beschikbaarheidsvergoeding openbaar vervoer.

Financieel technische verantwoording nog te ontvangen coronasteun 2020 in jaarstukken 2020

Voor een aantal compensatiemaatregelen is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie de afspraak geldt dat dit in 2021 gebeurt op basis van de vastgestelde gemeentelijke jaarrekeningcijfers 2020. Het gaat vooral om bovengenoemde compensatiemaatregelen die in 2020 gestart zijn, maar nog worden nagecalculeerd. Omdat het niet mogelijk is een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting/berekening te maken van het bedrag waarop wij over 2020 mogelijk nog aanspraak kunnen maken, is door de commissie BBV inmiddels

aangegeven dat wij het financiële effect van deze aanvullende compensatieopbrengst mogen verwerken in de jaarrekening 2021. Deze verantwoordingswijze zal door ons in de jaarrekening 2020 bij de algemene uitkering worden toegelicht.

Maatschappelijk vastgoed

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Exploitatie zwembad	L	€ -54.900	€ -95.000	€ -40.100	N
Reeds besloten kwijtschelding huurinkomsten	L/B	€ 0	€ 0	€ 0	
Huurderving losse verhuur	L	€ -19.600	€ -44.500	€ -24.900	N
Exploitatiekosten	L	€ 0	€ -5.100	€ -5.100	N
Totaal		€ -74.500	€ -144.600	€ -70.100	N

Toelichting per onderdeel

Exploitatie zwembad

Gebaseerd op de situatie voor de zomer waren de gederfde inkomsten geraamd op € 54.900. Deze is opgenomen in de begroting met de 2e tussenrapportage 2020. Gezien de veranderingen met betrekking tot corona in de periode vanaf de zomer tot en met eind 2020 werden de inkomsten uiteindelijk lager dan verwacht. Oorzaak hiervan is de lockdown. Hiernaast is de verwachting dat er in de zomervakantie een inkomstenbedrag van € 15.000 zou worden behaald niet volledig gerealiseerd. Uiteindelijk is door gebruikers alleen de eerste week van de zomervakantie benut. De werkelijke inkomstenderving over heel 2020 is hierdoor ca. € 95.000

Reeds besloten kwijtschelding huurinkomsten maatschappelijk vastgoed

In Albrandswaard is in september besloten om huren voor de amateursportverenigingen kwijt te schelden voor de periode 1 maart tot 1 juni 2020. Bij de 2e tussenrapportage 2020 was de verwachting dat de financiële gevolgen inzake kwijtschelding beperkt zouden zijn. Er zou immers compensatie volgen vanuit het Rijk voor verhuurders van sportaccommodaties. Dit onderwerp kwijtschelding werd als budgetneutraal beschouwd.

De totale kwijtschelding 2020 bedraagt op dit moment voor 2020 € 30.200 voor de periode 1 maart tot 1 juni 2020. Er is nog niet besloten hoe eventueel om te gaan met te verlenen kwijtschelding voor de periode 1 juni tot en met 31 december 2020.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS)

Deze regeling compenseert de kwijtschelding van de huren door de gemeente aan

amateursportorganisatie over het laatste kwartaal van 2020 en treedt naar verwachting in werking medio februari 2021.

Tegemoetkoming amateursportorganisaties (TASO)

Ook voor de amateursportorganisatie komt er een nieuwe financiële tegemoetkoming voor ondersteuning bij het voldoen van de vaste lasten in het vierde kwartaal van 2020. Deze regeling zal eveneens naar verwachting medio februari 2021 in werking treden. De amateursportorganisaties dienen hier zelf een verzoek voor in.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Kwijtschelding huurinkomsten sport	L	€ 0	€ -30.200	€ -30.200	N
Compensatie Rijk (TVS)	B	€ 0	€ 30.200	€ 30.200	V
Reeds besloten kwijtschelding huurinkomsten		€ 0	€ 0	€ 0	
Totaal		€ 0	€ 0	€ 0	

Huurderving losse verhuur (overig) maatschappelijk vastgoed

Er is sprake van huurderving. Dit zit op de losse verhuur (aan de incidentele gebruikers). Vanwege de lockdown zijn veel gemeentelijke accommodaties een tijd lang dicht geweest. Bij de 2e tussenrapportage 2020 was rekening gehouden met een financieel nadeel van € 19.600 aan huurderving voor de periode half maart tot begin juni. In werkelijkheid was er sprake van het missen van verhuurinkomsten uit de losse verhuur tot en met december. Het hiermee werkelijk gepaarde bedrag is gecijferd op € 44.500 voor heel het jaar 2020. Hier is geen sprake van een specifieke tegemoetkoming en of compensatieregeling vanuit het Rijk. Het extra nadeel voor 2020 bedraagt € 24.900.

Exploitatiekosten maatschappelijk vastgoed

Kosten voor kuchschermen, hygienezuilen, dispensers en navullingen waren niet begroot. Deze werkelijke kosten zijn € 5.100 voor het jaar 2020. Deze lasten hebben betrekking op het gemeentehuis en de 5 binnensportaccommodaties.

Afval

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Inzameling huishoudelijk afval	L	€ -148.900	€ -216.100	€ -67.200	N
Afval-brengstation / Aanbiedstation	L	€ -20.100	€ -44.300	€ -24.200	N
Wijkbeheer	L	€ 0	€ -76.300	€ -76.300	N
Totaal		€ -169.000	€ -336.700	€ -167.700	N

Toelichting per onderdeel**Inzameling huishoudelijk afval**

In de 2^e Tussenrapportage 2020 is ervan uitgegaan dat de coronamaatregelen van de regering tot 1 september zouden duren. De maatregelen zijn vervolgens verlengd en zelfs strenger geworden. Dit heeft tot gevolg gehad dat men weer vaker thuis is en daardoor meer afval produceert. Dit leidt weer tot hogere verwerkingskosten van het afval. Daarnaast moet dit extra afval ook worden ingezameld. Dit zorgt voor extra operationele kosten vanuit de NV BAR-Afvalbeheer.

Afval-brengstation / Aanbiedstation

In de 2^e Tussenrapportage 2020 is ervan uitgegaan dat de coronamaatregelen van de regering tot 1 september zouden duren. De maatregelen zijn vervolgens verlengd en zelfs strenger geworden. Bij het afvalaanbiedstation was ook de verwachting dat het aanbod van grof huishoudelijk afval na de piek van maart en april weer zou dalen. Dit is echter niet gebeurd. Dit is de rest van het jaar op hetzelfde niveau gebleven, met hogere verwerkingskosten tot gevolg.

Wijkbeheer

Als gevolg van corona heeft men extra moeten inhuren voor het ledigen van afvalbakken, omdat er meer huishoudelijk afval werd geproduceerd waarvoor extra kosten vanwege het extra inzetten van de aannemers zijn gemaakt.

Veiligheid en openbare orde

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Integraal Veiligheidsbeleid	L	€ -20.000	€ -22.400	€ -2.400	N
Inhuur extra BOA's	L	€ -38.000	€ -39.000	€ -1.000	N
Totaal		€ -58.000	€ -61.400	€ -3.400	N

Toelichting per onderdeel**Integraal veiligheidsbeleid**

Er zijn extra tekstwagens ingehuurd om de coronamaatregelen onder de aandacht te brengen. Hiervoor is via de 1^e tussenrapportage € 20.000 budget beschikbaar gesteld. De werkelijke kosten bedragen € 22.400.

Inhuur extra BOA's

In de 2e tussenrapportage is vanuit uw gemeente budget (€ 38.000) beschikbaar gesteld voor de extra inzet van BOA's. Deze inhuur is nodig gebleken voor de naleving van de coronamaatregelen.

Na de 2^e tussenrapportage bleek dat het beschikbare budget niet toereikend was omdat de maatregelen waren verlengd.

Sociaal domein

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Peuterwerk algemeen	L	€ -6.000	€ -6.000	€ 0	N
Lokale jeugdhulp	L	€ 0	€ -42.500	€ -42.500	N
Leerlingenvervoer*	L	€ -52.800	€ -57.600	€ -4.800	N
WMO vervoer	L	€ -82.000	€ -184.600	€ -102.600	N
Leerlingen en WMO collectief vervoer	B	€ 138.000	€ 203.100	€ 65.100	V
WMO eigen bijdrage	L	€ -15.000	0	€ 15.000	V
Re-integratieprojecten	L	€ 98.200	€ 0	€ -98.200	N
Wet BUIG uitkeringen (TOZO)	L/B	€ 0	0	€ 0	
Culturele vorming	L	€ 0	€ -27.200	€ -27.200	N
Overige kleine posten	L	€ -2.300	-4800	€ -2.500	N
Totaal		€ 78.100	€ -119.600	€ -197.700	N

Toelichting per onderdeel

Peuterwerk algemeen

De kinderopvang was in de periode van 16 maart tot 11 mei gesloten en alleen beschikbaar voor noodopvang. Het Rijk heeft ouders opgeroepen de facturen voor de ouderbijdrage in deze periode wel door te betalen aan de kinderopvang zodat de kinderopvang niet zou omvallen. De ouders zouden vervolgens wel gecompenseerd worden via de kinderopvangtoeslag. De ouders die geen kinderopvangtoeslag (kot) ontvangen maar gebruik maken van een gesubsidieerde plek van de gemeente betalen ook een ouderbijdrage. De gemeente moet de eigen bijdrage van deze niet-kot ouders volgens het Rijk compenseren. De kosten zijn onder andere gemaakt door Stichting Peuterwerk Albrandswaard.

Lokale jeugdhulp

De in het onderstaande overzicht genoemde bedragen zijn lopende, nog niet afgehandelde claimverzoeken, vanuit de lokale jeugdhulp. Deze verzoeken worden nog nader onderzocht.

Voor de regionaal ingekochte jeugdhulp door de GR Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) geldt dat eventuele extra corona-uitgaven vooralsnog vanuit het risicobudget binnen de GRJR worden betaald, waardoor extra corona-uitgaven geen invloed heeft op de jaarrekening 2020 van de gemeente Albrandswaard.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Lokale jeugdhulp ZIN	L	€ 0	€ -29.900	€ -29.900	N
Lokale jeugdhulp PGB	L	€ 0	€ -12.600	€ -12.600	N
GRJR (regionaal)		€ 0	p.m.	p.m.	
Totaal		€ 0	€ -42.500	€ -42.500	N

Leerlingenvervoer

Voor de periode maart tot en met juni is 80% van de omzetderving vergoed. Dit is een bedrag ad € 52.800. Voor de periode juli tot en met december wordt een bedrag ad. € 4.800 vergoed onder voorbehoud van goedkeuring college.

WMO

Voor het collectief vervoer is voor de periode maart tot en met juni 80% van de omzetderving vergoed. Dit is een bedrag ad. € 82.000. Voor de periode juli tot en met december wordt de omzetderving voor 63% vergoed, onder voorbehoud van goedkeuring college. Dit is een bedrag ad € 63.400.

De kosten van WMO begeleiding zijn € 39.100. Dit zijn de nog te behandelen claims voor wat betreft WMO. De WMO eigen bijdrage van april en mei hoeft niet betaald te worden door de WMO-cliënten, dit vanwege een besluit van het ministerie van VWS.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Collectief vervoer	L	€ -82.000	€ -145.500	€ -63.500	N
WMO begeleiding	L	€ 0	€ -39.100	€ -39.100	N
Totaal		€ -82.000	€ -184.600	€ -102.600	N

Re-integratieprojecten

Vanwege het coronacrisis is het lastiger om mensen met een bijstandsuitkering te begeleiden op en naar de arbeidsmarkt. Daardoor wordt er minder uitgegeven op het re-integratiebudget. In het tweede en derde kwartaal zijn de inkoop en uitvoering van trainingen, zoals sollicitatietrainingen, motivatietrainingen, beroepsopleidingen stil komen te vallen.

Wet BUIG uitkeringen

De TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers), die in maart 2020 is ingesteld, heeft geleid tot vele aanvragen voor levensonderhoud en bedrijfskrediet. De TOZO-regeling heeft in juni een verlenging gekregen t/m september (TOZO 2). Vervolgens is TOZO wederom verlengd van oktober 2020 t/m maart 2021 (TOZO 3).

Er is een grote instroom te zien in maart t/m mei 2020. Dit komt door de toekenning voor de TOZO 1 regeling (361 aanvragen). Ook is er over de periode juni t/m september een fors aantal TOZO 2 uitkeringen toegekend (121). De voornaamste redenen dat het aantal aanvragen TOZO 2 minder was dan bij TOZO 1 waren dat het inkomen van de partner meegewogen werden en dat bepaalde beroepsgroepen weer hun bedrijf/beroep konden gaan uitvoeren.

In de periode oktober t/m december 2020 zijn er 132 TOZO uitkeringen toegekend. De TOZO 3 loopt door t/m maart 2021. Door de strenge lockdown die halverwege december ingegaan is, zijn er in de maand januari 2021 extra TOZO 3 uitkeringen aangevraagd en toegekend. In de periode maart 2020 t/m december 2020 zijn er naast de toegekende uitkeringen voor TOZO levensonderhoud (TOZO 1,2 en 3) ook 27 bedrijfskredieten verstrekt in het kader van de TOZO regeling.

De gemeente Albrandswaard heeft in 2020 een voorschot van € 4.410.000 ontvangen om uitkeringen voor levensonderhoud en bedrijfskredieten te verstrekken. De gemeente ontvangt per aanvraag een vergoeding voor de uitvoeringskosten. De uitvoeringskostenvergoeding is onderdeel van het voorschot. Het aantal besluiten op aanvragen wordt via SiSa verantwoord.

De inkomsten vanuit het Rijk zijn in totaal hoger dan de uitgaven. De extra inkomsten worden naar de balans geboekt vanwege de werkzaamheden die nog moeten worden verricht.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Voorschotten TOZO	B	€ 0	€ 4.410.000	€ 4.410.000	V
Uitkeringen TOZO	L	€ 0	€ -3.179.800	€ -3.179.800	N
Uitvoeringskosten (BAR)	L	€ -123.600	€ -113.200	€ 10.400	V
Uitvoeringskosten	B	€ 123.600	€ 0	€ -123.600	N
Restant naar balans	L	€ 0	€ -1.117.000	€ -1.117.000	N
Saldo		€ 0	€ 0	€ 0	

Culturele vorming

Er zijn zeven aanvragen geweest in het kader van de regeling tegemoetkoming gevolgen corona van culturele organisaties. Voor deze regeling was uit de algemene dekkingsmiddelen een bedrag van maximaal € 150.000 beschikbaar gesteld. Van de zeven aanvragen zijn er vijf gehonoreerd en uitgekeerd. De totale uitkering bedraagt € 27.200. Er is één aanvraag afgewezen, en één aanvraag aangehouden, waar mogelijk nog een bedrag van circa € 8.000 voor wordt uitgekeerd. Dit is afhankelijk van andere steunpakketten, die momenteel uitgewerkt worden.

Bestuur

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Bestuursondersteuning	L	€ -31.000	€ -127.700	€ -96.700	N
Overige kleine posten	L	€ -800	€ -12.800	€ -12.000	N
Totaal		€ -31.800	€ -140.500	€ -108.700	N

Toelichting per onderdeel

Bestuursondersteuning

Door de aanhoudende crisis en de wisselende (landelijke) besluitvorming is het noodzakelijk geweest om meer communicatiecapaciteit in te huren dan ingeschat. Voor bewustwording van de ernst van corona en het gebruik van mondkapjes te stimuleren heeft het college besloten tot het aanschaffen van mondkapjes en deze aan de bewoners uit te delen.

Overige kleine posten

Ten opzichte van de begroting zijn er meer kosten als gevolg van corona. Tijdens 2e tussenrapportage is een bedrag van € 800 begroot voor aanpassingen in de raadszaal om in het kader van de maatregelen met de benodigde afstand te kunnen vergaderen. Vanwege de lockdown zijn alle vergaderingen digitaal gegaan. Alle vergaderingen van de gemeenteraad en Beraad & Advies zijn uitgezonden via RTV Albrandswaard. Het uitzenden en digitaal faciliteren van de raadsleden heeft geleid tot meer uitgaven dan begroot. De kosten van bestuur hebben betrekking op de B&W bijeenkomsten en filmpjes die zijn gemaakt met betrekking tot coronamaatregelen.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Gemeenteraad	L	€ -800	€ -7.300	€ -6.500	N
Bestuur	L	€ 0	€ -5.100	€ -5.100	N
Griffie	L	€ 0	€ -400	€ -400	N
Totaal		€ -800	€ -12.800	€ -12.000	N

Leges en heffingen

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Leges en heffingen baten	B	€ -47.200	€ -50.900	€ -3.700	N
Leges en heffingen lasten	L	€ 17.200	€ 16.100	€ -1.100	N
Totaal		€ -30.000	€ -34.800	€ -4.800	N

Toelichting per onderdeel

Leges en heffingen baten

Door corona is de verkoop van reisdocumenten en rijbewijzen lager dan verwacht. Dat is vermeld in de coronarapportage bij de 2e tussenrapportage. Afgeleide daarvan is dat de rijksafdrachten ook afnamen, deze staan vermeld onder de lasten.

Verder zijn er:

- Minder inkomsten vanwege minder aanvragen voor vergunningen APV.
- Minder inkomsten vanwege de standplaatsen.
- Minder reclame inkomsten

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Secretarieleges Burgerzaken	B	€ -46.700	€ -45.400	€ 1.300	V
Reclame	B	€ - 500	€ -5.500	€ -5.000	N
Totaal		€ -47.200	€ -50.900	€ -3.700	N

Leges en heffingen lasten

Door corona is de verkoop van reisdocumenten en rijbewijzen lager dan verwacht. Dit heeft tevens gezorgd voor een afname in de afdracht van de Rijksleges. SVHW heeft als gevolg van de coronacrisis extra kosten moeten doorrekenen aan de deelnemende gemeenten. Dit zijn onvoorziene kosten die te maken hebben met de bedrijfsvoering. Voor reclame waren kosten begroot voor de diensten van een adviesbureau. Deze kosten zijn niet gerealiseerd.

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Afdracht secretarieleges Burgerzaken	L	€ 17.700	€ 21.900	€ 4.200	V
Heffing en invordering gemeentelijke belastingen	L	€ 0	€ -5.800	€ -5.800	N
Reclame	L	€ -500	€ 0	€ 500	V
Totaal		€ 17.200	€ 16.100	€ -1.100	N

Openbare ruimte

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Verkeersplan-en veiligheid (BAR)	L	€ -9.100	€ -8.500	€ 600	V
Straatmeubilair dagelijks onderhoud	L	€ 0	€ -13.200	€ -13.200	N
Speelvoorzieningen dagelijks	L	€ 0	€ -400	€ -400	N
Gemalen	L	€ -400	€ -700	€ -300	N
Totaal		€ -9.500	€ -22.800	€ - 13.300	N

Toelichting per onderdeel

Verkeersplan-en veiligheid

Gedurende corona zijn extra kosten gemaakt om belijning en markering te plaatsen bij scholen. Dit om ervoor te zorgen dat er voldoende afstand werd gehouden. Daarnaast was er ook extra capaciteit nodig om de extra meldingen vanwege corona af te handelen. Hiervoor is extra budget aangevraagd in de 2^e tussenrapportage.

Straatmeubilair dagelijks onderhoud

Dit betreft het plaatsen van tekstborden voor onder andere de meldingen “gesloten” en “houdt afstand”.

Speelvoorzieningen dagelijks

Er is desinfectiegel en schoonmaakspray gekocht om de speelvoorzieningen te reinigen.

Gemalen

Bij de gemalen zijn kosten gemaakt vanwege de aanschaf van beschermingsmiddelen.

Dienstverlening

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Communicatie (BAR)	L	€ -7.500	€ -1.300	€ 6.200	V
Voorlichting	L	€ -6.800	€ -8.800	€ -2.000	N
Publicatiekosten (BAR)	L	€ -3.000	€ -2.100	€ 900	V
Inhaalwerkzaamheden balie gemeentehuis (BAR)	L	€ -3.100	€ -13.500	€ -10.400	N
Totaal		€ -20.400	€ -25.700	€ -5.300	

Toelichting per onderdeel**Communicatie**

In de 2e tussenrapportage 2020 (BAR) is budget aangevraagd. De campagne was oorspronkelijk qua start gepland voor de zomer van 2020. Helaas liep de uitvoering enige vertraging op als het gevolg van langere besluitvorming. Hierdoor is de campagne pas eind september 2020 daadwerkelijk gestart. De campagne is korter van duur geweest dan verwacht. Er zijn minder middelen nodig geweest dan begroot.

Voorlichting en publicatiekosten

In de 2e tussenrapportage 2020 (BAR) is extra budget beschikbaar gesteld voor het uitvoeren voor de buitencampagne met betrekking tot corona. De gerealiseerde uitgaven zijn lager dan begroot, omdat er gaandeweg tijdens de campagne meer zelf is opgepakt door de gemeenten (met name op het gebied van sociale media-uitingen).

Inhaalwerkzaamheden balie gemeentehuis

Voor de inzet van extra personeel is binnen de BAR een brandzaak ingediend en goedgekeurd. Het extra budget is verstrekt via de 2e tussenrapportage. Daarnaast is er extra personele inzet geweest ter voorbereiding van de tweede kamer verkiezingen 2021.

Overig

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Dubieuze debiteuren	L	€ 0	€ -63.600	€ -63.600	N
Overige	L	€ -1.700	€ 0	€ 1.700	V
Overhead vanuit de BAR-organisatie	L	€ -40.000	€ -103.800	€ -63.800	N
Totaal		€ -41.700	€ -167.400	€ -125.700	N

Toelichting per onderdeel**Dubieuze debiteuren**

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de debiteuren beoordeeld op kredietwaardigheid naar aanleiding van de gevolgen van het coronavirus.

Overige

Beschermingsmiddelen voor medewerkers gemalen zijn aangeschaft en er zijn kosten gemaakt voor het bezorgen van een minimafolder via de post.

Overhead vanuit de BAR

	L/B	1 ^e corona-rapportage	Werkelijk 2020	Verschil 2020	V/N
Extern vergaderen	L	€ -1.600	€ -200	€ 1.400	V
Extra inzet KCC webcare	L	€ -11.500	€ -5.700	€ 5.800	V
Hygiënebenodigdheden en maatregelen	L	€ -18.000	€ -15.300	€ 2.700	V
ICT benodigdheden	L	€ -54.800	€ -62.400	€ -7.600	N
Minder reiskosten agv thuiswerken	B	€ 45.900	€ 0	€ -45.900	N
Nieuwe brandzaken	L	€ 0	€ -20.200	€ -20.200	N
Overhead vanuit de BAR		€ -40.000	€ -103.800	€ -63.800	N

Voor de toelichting op bovenstaande posten vanuit de BAR verwijzen wij u naar het laatste gedeelte van deze paragraaf.

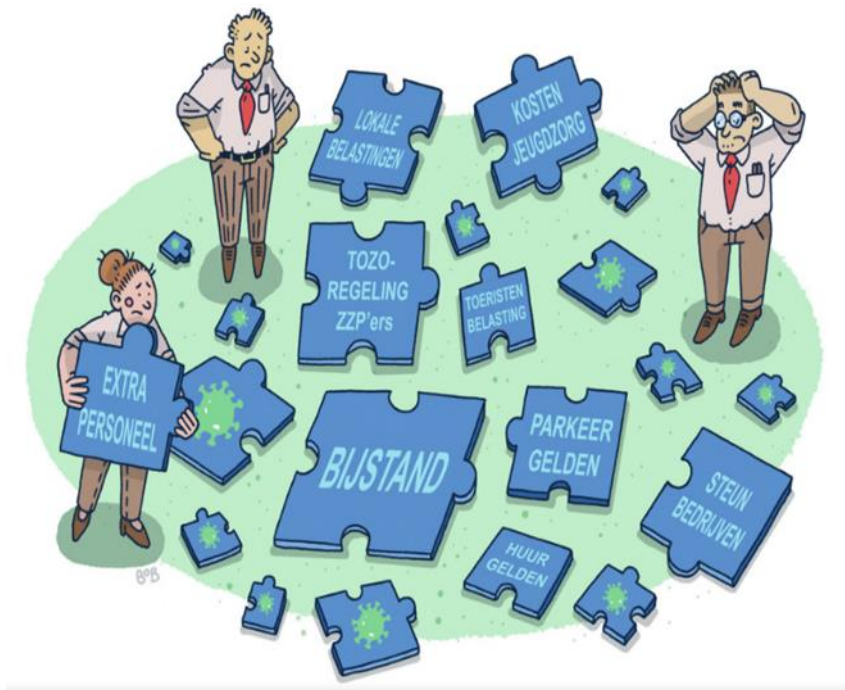
Besluiten brandzaken 2021 BAR-organisatie

In onderstaand overzicht zijn de brandzaken 2021 vanuit de BAR-organisatie opgenomen. Dit zijn niet de bedragen die ten laste gebracht worden van uw gemeente. Deze posten moeten nog verdeeld worden over de BAR-gemeenten.

Brandzaak	Financiële consequenties	Datum	Toelichting
Inhuur Tweede Kamerverkiezingen 17 maart 2021	€ 20.800	30-9-2020	Versterken team voor de verkiezingen
3 FTE Wijkteams voor 3 maanden	€ 70.000	16-12-2020	Instemmen met vrijmaken van budget (€ 70.000) met als dekking de compensatie die we ontvangen vanuit het Rijk.
2e Kamerverkiezingen 17 maart 2021 (vervolg)	€ 97.000	6-1-2021	Uitbreiding van de extra inhuur voor de versterking van team verkiezingen
KCC1 en webcare	€ 50.000	20-1-2021	Inhuur van twee medewerkers voor ieder 24 uur per week tot en met juni 2021
Maatschappij	€ 500.800	27-1-2021	Uitvoeren van de TOZO regelingen en het daaraan verbonden ondersteuningspakket. Uitbreiding KCC Maatschappij. Beleids capaciteit algemeen en tbv schuldhulpverlening
Extra inzet cluster Ontwikkeling Mens en Organisatie 1e half jaar	€ 129.000	3-2-2021	Van cluster OMO wordt veel inzet gevraagd bij de opvang en sturing in de corona crisis zoals communicatie aan managers, deelname crisisorganisatie,

			regelen thuiswerkvergoeding en brieven ontheffing avondklok
Totaal	€	867.600	

Actualisatie coronascenario's en risico inventarisatie



1. Actuele ontwikkelingen 2021

Met de uitbraak van de coronacrisis in het voorjaar van 2020 is er een nieuwe factor opgetreden met grote impact op het risicoprofiel. Aan de ene kant krijgen gemeenten flink minder geld binnen langs de bekende inkomstenkanalen (bijv. vermindering parkeerinkomsten, opgeschorte huren en belastingbetalingen), terwijl ze aan de andere kant bedrijfsmatig geconfronteerd worden met toenemende kans op langdurig hogere uitgaven (bijv. meer cliënten in de bijstand, toename in financiële ondersteuning aan ZZP'ers, meer verzoeken om bijzondere bijstand, schuldhulpverlening, het overleiden houden van cultuur, sportclubs etc.). Het is aannemelijk dat dit, in de wetenschap dat veel gemeenten al interen op hun reserves door de tekorten op jeugdzorg en de WMO, over een langere periode gaat knellen. Het risico dat de gemeenten straks, ten koste van de burger, moeten gaan snijden in de begrotingen is reëel.

Veel uitkomsten van de coronacrisis zijn onzeker en pandemie duurt inmiddels al zo lang, dat de gevolgen in alle facetten van de samenleving merkbaar en daarmee verweven zijn. 'De gevolgen van de coronacrisis' kunnen daarom ook niet meer los van andere ontwikkelingen gezien worden en zijn hieronder met elkaar verbonden.

Daarbij hebben we ook met ontwikkelingen te maken, waarvan de gevolgen en risico's niet direct meetbaar zijn. Denk aan de negatieve effecten op het welzijn, in het bijzonder de generatie kinderen en jongeren, en de relatie tussen de overheid en burger. De stemming in de samenleving is explosiever geworden, maar hoe zich dit op lange termijn uitkristalliseert is onzeker.

Een ander aandachtspunt zijn grote maatschappelijke opgaven zoals de energietransitie, waar gemeenten bij betrokken zijn. Een vertraging hiervan is aannemelijk, omdat gemeenten al structurele tekorten hebben, waar corona alleen nog maar meer druk op legt, zodat er naar verwachting minder capaciteit beschikbaar is om gestelde doelen te halen.

Al met al zien we dat het risicoprofiel van deze crisis zich vormt naar onze nieuwe pittige werkelijkheid.

2. Ontwikkeling risico-scenario's en toekomstscenario's gemeenten (BAR)

De scenario's die in de zomer van 2020 door het CPB zijn opgesteld hebben ons geholpen om scherp te blijven op verschillende uitkomsten van de coronacrisis. Inmiddels blijkt dat de eerste 3 scenario's nagenoeg achterhaald staan en de crisis allesbehalve in de laatste fase verkeert.

Waar we eerst sterk gericht waren op de perspectieven die het CPB schetste, zijn we nu beter in staat in staat om de inschattingen naar de lokale situatie te vertalen. De impact van corona staat niet meer op zichzelf maar is dwars door heel het risicoprofiel van de gemeente van invloed. Schades die in de toekomst optreden kunnen vaak niet 1 op 1 terug worden gevoerd op de impact van de pandemie. Goedbedoelde maatregelen en steunpakketten lijken de negatieve gevolgen van de crisis vooral uit te stellen. Denk bijvoorbeeld aan het dalen van de werkloosheid en het aantal faillissementen op dit moment terwijl de jaarcijfers van veel bedrijven waarschijnlijk een heel ander beeld gaan afgeven. Het is verstandig om met een hogere frequentie het complete risicoprofiel en bijbehorende scenario's te actualiseren en te delen. Om een actueel beeld te kunnen blijven schetsen van de (financiële) risico's worden bandbreedtes ingeschat aan de hand van geactualiseerde risico-scenario's en risicoanalyses.

Het Centraal Planbureau heeft hiervoor een aantal scenario's ontwikkeld. Deze scenario's zijn steeds richtinggevend geweest voor het risicomanagement en de implicaties van een aantal scenario's zijn inmiddels in kaart gebracht. De risico-scenario's zijn gebaseerd op de duur van de coronacrisis en de daarmee gepaard gaande economische recessie.

De scenario's 1-2 hieronder zijn door de voortdurende coronacrisis en -beperkingen achterhaald, scenario 3 zo goed als. Dit heeft ons het nodige inzicht gegeven in hoe

om te gaan met de fase die voor ons ligt, namelijk dat kennis snel achterhaald kan worden door de gebeurtenissen.

1. Contactmaatregelen duren 6 maanden. Industrie wordt zwaarder getroffen, omdat ook leveringsproblemen ontstaan. Recessie in 2020, gevolg door herstel in 2021. Werkloosheid loopt iets op.
2. Contactmaatregelen duren ook 6 maanden, maar leiden tegelijk tot problemen in het financiële stelsel. De recessie duurt 1 jaar, met een traag herstel in 2021. Bedrijven moeten met overheidshulp worden gered. Werkloosheid loopt snel op.
3. Contactmaatregelen duren 12 maanden. De recessie houdt 1,5 jaar aan en herstel in 2021 blijft uit als gevolg van financiële problemen in het stelsel, ook in het buitenland. Nog meer bedrijven moeten worden gered. Werkloosheid loopt nog wat sneller op.

Op basis van de situatie in februari 2021 hebben we binnen de organisatie twee risico-scenario's uitgewerkt, waarbij een derde scenario later wordt ingevuld. Hierbij zij opgemerkt dat berekeningen en voorspellingen alleen voor de korte termijn mogelijk en betrouwbaar zijn. Met voorspellingen over de lange termijn is meer onzekerheid gemoeid, omdat we de uitkomst van vele (nieuwe) veranderingen nog niet kennen (bijv. beschermen de huidige vaccinaties voldoende?).

4. Contactmaatregelen duren 18 maanden. De recessie houdt 2 jaar aan en van serieus herstel in 2021 is nog geen sprake, beheersmaatregelen/ steunpakketten duiden op ontwikkeling van een boeggolf. Veel bedrijven zijn afhankelijk van overheidssteun en de werkloosheidscijfers worden inmiddels over langere periode kunstmatig beïnvloed.
5. Contactmaatregelen duren 2 jaar, Nederland is gevaccineerd maar er is nog steeds sprake van een gezondheids crisis (tot eind 2021). De recessie houdt ruim 2 jaar aan en herstel zet pas voorzichtig in de loop van 2022 in als gevolg van aanzienlijke financiële problemen in het stelsel, ook in het buitenland. Nog meer bedrijven moeten worden gered maar veel faillissementen zijn onafwendbaar en werkloosheid neemt hard toe.
6. Scenario 6 schetsen we eind kwartaal 2 van 2021.

De CPB-scenario's zijn zo geschetst om enkele van de voornaamste onzekerheden te illustreren, en zo een indruk te geven van wat mogelijke maatschappelijke/

economische consequenties zijn. In deze benadering speelt de tijdsduur, d.w.z. het aanhouden van de coronacrisis, een hoofdrol in de toename van de geschatte gevolgen.

Zoals boven vastgesteld zijn de scenario's 1 t/m 2 achterhaald.

De overgang van scenario 3 naar 4 is feitelijk de fase waarin we ons nu bevinden op de tijdlijn van deze crisis. Hierin wordt nu zichtbaar hoe er op de risico's gereageerd wordt die daadwerkelijk optreden, en wat de beheersing voor resultaten oplevert (waaronder ook schade).

Toekomstscenario's (team Strategie)

Naast de scenario's van het CPB is er door team Strategie aan een set toekomstscenario's gewerkt, om de brede maatschappelijke gevolgen van corona op de BAR-gemeenten in kaart te brengen. Middels de toekomstscenario's zijn en worden mogelijke gevolgen geïnventariseerd en handelingsperspectieven verkend. Deze scenario's zijn opgesteld vanuit het besef dat er over de langetermijngevolgen van de coronacrisis vrij weinig met zekerheid te zeggen is. Kernelementen van de toekomstscenario's zijn het vertrouwen van de bevolking in het overheidsoptreden en de mate van de verandering die optreedt door de duur van de coronamaatregelen. Beide zijn belangrijke aspecten voor het functioneren van de lokale overheid. Een belangrijke reden om met toekomstscenario's te werken is dus dat de uitbraak van de coronacrisis voor grotere onzekerheid gezorgd heeft over wat we op de lange termijn kunnen verwachten. Een totale impactanalyse van de coronacrisis is dan ook nog niet mogelijk, omdat voor veel ontwikkelingen geldt dat we nog niet weten hoe ze zullen verlopen.

3. Doorkijk

Wat mogelijk gaat gebeuren is sterk afhankelijk van hoe lang we met beperkende maatregelen te maken hebben. In het meest negatieve risico-scenario van dit moment (5) houdt de recessie ruim 2 jaar aan. In dat geval is er een reële kans dat veel bedrijven ondanks alle steun in grotere problemen komen, de werkloosheid ongekend hoog uitkomt, de economie verder krimpt en de staatsschuld tot problematische hoogte stijgt. Om hiermee om te kunnen gaan is een stevige reservepositie van groot belang.

Om een gedetailleerde doorkijk per gemeente te maken kijken we naar de ontwikkeling van de bekende CPB-scenario's over 2020 en voegen we zelf 2 risico-scenario's toe om ons actuele risicoprofiel te kunnen schetsen. Op basis van vergelijking en gemiddelden van de al wel beschikbare informatie kan namelijk een inschatting worden gemaakt van de impact van de financiële coronacrisis risico's.

Hieronder treft u een overzicht van de belangrijkste corona gerelateerde risico's.

Belangrijkste Corona risico's					
Risiconummer	Risico	Gevolgen	Kans	Max. financieel gevolg	Invloed
R1466	CORONA - Hogere uitgaven volksgezondheid en open einde regelingen i.r.t. WMO, jeugdzorg; specifiek acute zorg aan huis eenzamen	geld - hogere uitgaven	90%	€ 1.000.000	52,63%
R1500	CORONA - Extra kosten i.v.m. Corona worden niet door rijk gecompenseerd en buiten trap-op systeem geplaatst	geld - -	30%	€ 1.000.000	17,63%
R1458	CORONA - Minder inkomsten; door uitstel betaaltermijnen/ toename debiteuren	geld - vertraging inkomsten (cashflow) , evt. aanleggen noodzakelijke buffer	50%	€ 250.000	4.83%
R1482	CORONA - Inkomsten; minder huurinkomsten o.a. cultuur, sport, welzijnsorganisaties	geld - -	50%	€ 125.000	3.42%
R1504	CORONA - Extra kosten ICT en Communicatie	geld - Met als gevolg extra kosten noodmaatregelen	50%	€ 125.000	3.01%
R1502	CORONA - Meer beroep op openbare orde en handhaving	geld - Extra middelen; Meer inzet (extra) handhavers (oa. BOA's)	90%	€ 50.000	2.46%
R1468	CORONA - Sterkte instroom en vertraagde uitstroom bijstandsgerechtigden (BUIG) en bijzondere bijstand zelfstandigen (BBZ)	Geld - -	50%	€ 125.000	2.45%
R1490	CORONA - Extra inzet van van GOHR/GGD en andere verbonden partijen	geld - extra bijdrage verbonden partijen (via VRR)	90%	€ 50.000	1.76%
R1499	CORONA - Ad hoc kosten crisis noodmaatregelen	geld - Meer thuiswerken; Aanpassen processen; Fysieke aanpassingen KCC	90%	€ 50.000	1.74%
R1496	CORONA - Veiligheid; Cybercrime, meer ruimte voor ondermijnende criminaliteit	Geld – Imago - Dienstverlening	70%	€ 75.000	1.70%
R1485	CORONA - Uitgaven; Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) -ondernemers blijven structureel afhankelijk van inkomensondersteuning	Geld - -	70%	€ 50.000	1.37%
R1463	CORONA -Inkomsten; inbaarheid van gemeentelijke belastingen retributies, WOZ, drinkwater, riool, toeristen; forensen belasting	geld - -	70%	€ 30.000	1.47%

Het totaal aan corona gerelateerde risico's bedraagt € 1.960.500 maar omdat niet alle risico's tegelijk in maximale omvang zullen optreden is net als in de begroting met behulp van een risicosimulatie de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 1.368.500 (scenario 5).

In de raadsinformatiebrief, gedateerd 13 oktober 2020, betreft corona scenario's en risico inventarisatie, bent u geïnformeerd over de invloed op het ratio weerstandsvermogen. Gebaseerd op de beschikbare weerstandscapaciteit van de primitieve begroting inclusief de 1^e begrotingswijziging en risico's Corona zoals toen geïnventariseerd. Voor een berekening van de ratio weerstandsvermogen wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

Op basis van de berekening in de paragraaf stijgt de ratio minimaal doordat de risico's licht zijn afgenomen.

Effecten van de jaarrekening 2020 zijn nog niet meegenomen in de beschikbare weerstandscapaciteit. Bij het verwerken van deze effecten kan het gebeuren dat de beschikbare weerstandscapaciteit daalt en hiermee een negatief effect heeft op de ratio.

Bij het opstellen van de begroting 2022 zullen de effecten van de diverse onderdelen opnieuw worden meegenomen in een actuele berekening van het ratio weerstandsvermogen.

Financiële compensatie corona (VNG)



Coronarapportage BAR-organisatie

Tot slot treft u een samenvatting van de posten die vanuit de BAR-organisatie komen. Deze posten staan ook in de voorgaande rapportage, verspreid over de diverse programma's met verwijzing naar de BAR tussenrapportage. En onder programma 10 (overhead vanuit de BAR).

Extra inzet BOA 's

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 4 Openbare orde en Veiligheid. In de 2e tussenrapportage is € 38.000 beschikbaar gesteld voor de extra inzet van BOA 's om te handhaven op de naleving van de coronamaatregelen. Vanwege uitbreiding en verlenging van deze maatregelen heeft het college een brandzaak goedgekeurd voor extra inzet van BOA 's.

Verkeersplan-en veiligheid - meer meldingen team verkeer en mobiliteit

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 8 Openbare ruimte. Vanwege het toenemende aantal verkeer gerelateerde klachten en meldingen is vanuit de BAR een brandzaak ingediend voor het inlenen van personeel om deze meldingen af te handelen. Het totale aangevraagde budget is nog niet besteed. In 2021 zal het overige budget hiervoor worden ingezet.

Communicatiekosten

Door een miscommunicatie in de 2e tussenrapportage 2020 is € 7.500 toegevoegd aan het coronabudget. Deze campagne was oorspronkelijk qua start gepland voor de zomer van 2020. Helaas liep de uitvoering enige vertraging op als het gevolg van langere besluitvorming. Hierdoor is de campagne pas eind september 2020 daadwerkelijk gestart. De campagne is korter van duur geweest dan verwacht. Er zijn minder middelen nodig geweest dan begroot.

Publicatiekosten

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 9 Dienstverlening. Door de BAR-organisatie is een coronacampagne opgezet.

Inhaalwerkzaamheden

Is opgenomen en verantwoordt bij onderwerp 9 Dienstverlening. Voor de inzet van extra personeel is binnen de BAR een brandzaak ingediend en goedgekeurd.

Extern vergaderen

Bij de aanvraag van het budget was rekening gehouden met externe vergaderingen. Dit omdat intern geen ruimte is om een overleg te voeren met in achtneming van bijvoorbeeld de 1,5 meter regel. Als gevolg van de aangescherpte maatregelen is het niet mogelijk gebleken om extern te vergaderen. Hierdoor is het grootste deel van het budget niet gebruikt.

Hygiënebenodigheden en maatregelen

Na de 2e tussenrapportage 2020 is het perspectief gewijzigd. Op kantoor werken werd uitgesteld. Bij de aanvraag van dit budget is rekening gehouden met het gebruik van hoeveelheid desinfectant en andere hygiëne producten. Dit verwachte verbruik is weggefallen.

ICT benodigheden

De doorlooptijd van de extra aangevraagde ondersteuning is door de invoering van de 2e lockdown verlengd. De extra kosten zijn gemaakt voor de doorontwikkeling (functionaliteiten) van Microsoft Teams. Op deze manier zijn de organisatie en gemeenten extra ondersteund.

Alle inspanningen omtrent het op kantoor werken zijn voor deze periode overbodig gebleken.

Extra inzet KCC webcare

In de 2e tussenrapportage is een brandzaak goedgekeurd van € 11.500. Deze is bedoeld en gebruikt voor de inzet van extra medewerkers bij het KCC.

Minder reiskosten als gevolg van thuiswerken

Als gevolg van het thuiswerken door Covid-19 is er een onderbesteding bij de budgetten voor OV dienstreiskosten, km-vergoeding dienstreiskosten en dienstreiskosten. In de eerste maanden van de lockdown was er een grote daling te zien bij de dienstreizen. Vergeleken met de afgelopen jaren werd er voor dienstreizen met het OV en met de auto minder dan de helft gedeclareerd. Ook in de vakantieperiode werd er een stuk minder gedeclareerd dan normaliter. Dit budget is reeds teruggegeven aan de gemeenten en staat om die reden niet meer in deze rapportage.

Nieuwe brandzaken

Na het vaststellen van de 2e tussenrapportage van de BAR-organisatie is een aantal brandzaken aangenomen. Onderwerpen als extra inhuur voor de back office, een

groen aannemer voor extra werkzaamheden voor de buitenruimte en begraafplaatsen zijn op deze manier gewaarborgd.

Onderwerp		L/B	1 ^e corona rapportage	Werkelijk 2020	Restant 2020	V/N
4	Inzet extra BOA's	L	€ -38.000	€ -39.000	€ -1.000	N
5	Tozo	L	€ -123.600	€ -113.200	€ 10.400	V
8	Meldingen team verkeer en mobiliteit	L	€ -9.100	€ -4.600	€ 4.500	V
9	Communicatie	L	€ -7.500	€ -1.300	€ 6.200	V
9	Publicatiekosten	L	€ -3.000	€ -2.100	€ 900	V
9	Inhaal werkzaamheden	L	€ -3.100	€ -1.900	€ 1.200	V
10	Extern vergaderen	L	€ -1.600	€ -200	€ 1.400	V
10	Extra inzet KCC webcare	L	€ -11.500	€ -5.700	€ 5.800	V
10	Hygiënebenodigdheden en maatregelen	L	€ -18.000	€ -15.500	€ 2.500	V
10	ICT benodigdheden	L	€ -54.800	€ -61.000	€ -6.200	N
10	Minder reiskosten agv thuiswerken	B	€ 45.900	€ 0	€ -45.900	N
10	Nieuwe brandzaken	L	€ 0	€ -20.200	€ -20.200	N
	Totaal bijdrage Albrandswaard		€ -224.300	€ -264.700	€ -40.400	N

5 JAARREKENING

1 – BALANS

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

Balans per 31 december 2020	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Bedragen x € 1.000		
Activa		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Immateriële vaste activa</u>	284	257
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	244	212
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	40	45
<u>Materiële vaste activa</u>	68.481	57.518
- Investerings met een economisch nut		
- overige Investerings met een economisch nut zonder tariefheffing	45.793	37.507
overige investeringen met een economisch nut met tariefheffing	12.425	12.173
- Investerings met een maatschappelijk nut	10.264	7.838
<u>Financiële vaste activa</u>	3.382	3.472
- Kapitaalverstrekking aan:		
- deelneming	1.556	1.556
- gemeenschappelijke regelingen	205	205
- overige verbonden partijen	-	-
- Leningen aan:		
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcorporaties	-	-
- deelnemingen	-	-
- overige verbonden partijen	71	131
- Overig langlopende leningen u/g	1.550	1.580
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Totaal vaste activa	72.147	61.247
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Voorraden</u>	5.782	8.569
- Grond- en hulpstoffen	-	-
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	5.311	8.569
- Gereed product en handelsgoederen	471	-
- Vooruitbetalingen	-	-
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>	21.987	14.205
- Vorderingen op openbare lichamen	287	584
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen		
- Overige verstrekte kasgeldleningen		
- Schatkistbankieren	13.163	7.141
- Rekening-courantverhoudingen met het Rijk		
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	284	245
- Uitzettingen in vorm van Nederlands schuld papier met rentetypische looptijd < één jaar		
- Overige vorderingen	8.252	6.236
- Overige uitzettingen	-	-
<u>Liquide middelen</u>	269	299
- Kassaldi	6	5
- Banksaldi	263	294
<u>Overlopende activa</u>	2.657	3.065
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	-	-
- overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.657	3.065
Totaal vlottende activa	30.695	26.138
Totaal activa	102.842	87.385

Balans per 31 december 2020		Ultimo 2020	Ultimo 2019
Bedragen x € 1.000			
Passiva			
<u>Vaste passiva</u>			
Eigen vermogen		33.908	16.577
- Algemene reserve	24.236	8.895	
- Bestemmingsreserves			
- Grondexploitaties	1.892	2.074	
- Voor egalisatie van tarieven	-	-	
- Overige bestemmingsreserves	6.854	7.222	
- Nog te bestemmen resultaat	926	1.615	
Voorzieningen		9.337	10.017
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.869	2.985	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	330	311	
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	6.139	6.721	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		51.992	56.370
- Obligatieleningen	-	-	
- Onderhandse leningen van:			
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-	
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	51.983	56.361	
- binnenlandse bedrijven	-	-	
- overige binnenlandse sectoren	-	-	
- buitenl. Instell., fondsen, banken, bedrijven en over.sectoren	-	-	
- Waarborgsommen	9	9	
- Verplichtingen uit hoofde van financieel-lease overeenkomsten	-	-	
Totaal vaste passiva		95.238	82.963
<u>Viottende passiva</u>			
Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		3.293	1.917
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen			
- Overige kasgeldleningen	-	-	
- Bank - en girosaldi	-	-	
- Overige schulden	3.293	1.917	
Overlopende passiva		4.312	2.505
- Voorschotten van derden verkregen middelen	1.705	84	
- Nog te betalen bedragen	2.606	2.421	
Totaal viottende passiva		7.604	4.422
Totaal passiva		102.842	87.385
Gewaarborgde geldleningen		67.212	60.920
Garantstellingen		216	117

2 – GRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Balans

Vaste activa

Vaste activa zijn te onderscheiden in:

- a. Immateriële vaste activa;
- b. Materiële vaste activa;
- c. Financiële vaste activa.

Immateriële vaste activa

De kosten voor immateriële activa zijn te onderscheiden in:

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

Materiële vaste activa

De kosten voor materiële activa zijn te onderscheiden in:

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

- Overige investeringen met economisch nut, die worden gewaardeerd op grond van de aanschafwaarde verminderd met ontvangsten van derden die in een directe relatie met de investering staan en afschrijvingen.

Afschrijvingen

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

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

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

De afschrijvingsduur van de diverse soorten activa is conform de voorschriften en de geldende afschrijvingsverordening toegepast.

Conform besluitvorming van 17 december 2007 zijn op de uitgevoerde investeringen tot en met investeringsplan 2015 de toegepaste afschrijvingsmethodieken en termijnen gehandhaafd.

In 2016 is het oude activabeleid herzien en conform besluitvorming van 12 januari 2016 uitgevoerd.

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

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

Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa worden opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in NV's of BV's gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de actuele waarde structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal een afwaardering plaatsvinden. Verder zijn opgenomen kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen die worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Verstrekte leningen aan woningbouwcorporaties, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen.
- Overige uitgezette langlopende geldleningen gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen;
- Overige uitzettingen met rentelooptijd van langer dan één jaar gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de aflossingen.

Vlottende activa

Vlottende activa zijn te onderscheiden in:

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

Vorraden

De voorraden zijn onderverdeeld in:

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

- Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend;
- Vooruitbetalingen worden gewaardeerd tegen de verwervingsprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De kortlopende vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder vermindering van de voorziening dubieuze debiteuren en zijn onder te verdelen in:

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

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

Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij ter beschikking en hieronder vallen:

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

Overlopende activa

Onder deze post worden opgenomen:

- De nog te ontvangen bedragen voor het jaar 2020 waarbij de definitieve ontvangst in 2021 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
- De vooruitbetaalde bedragen in boekjaar 2020 die ten laste van het begrotingsjaar 2021 komen;

- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

Vaste passiva

Vaste passiva zijn te onderscheiden in:

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

Eigen vermogen

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

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

Voorzieningen

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

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

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar en langer

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

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

Vlottende passiva

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

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

Netto vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze post kan worden gespecificeerd in:

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

Overlopende passiva

Onder deze post worden opgenomen:

- a. Nog te betalen bedragen voor het jaar 2020 waarbij de definitieve betaling in boekjaar 2021 zal plaatsvinden. De waardering wordt gedaan tegen de nominale waarde;
- b. De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Gewaarborgde geldleningen

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

3 - TOELICHTING OP DE BALANS

In onderstaande balansspecificaties wordt een vergelijking gemaakt met de balanspositie per 31 december 2019.

Activa

(bedragen x € 1.000 tenzij anders aangegeven)

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Het BBV laat slechts beperkte ruimte voor opname van immateriële vaste activa op de balans.

Vorbereidingskosten voordat een grondexploitatie wordt vastgesteld mogen op basis van BBV art.34b worden geactiveerd als immateriële activa.

De post immateriële activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kosten afsluiten geldleningen / saldo agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	244	212
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	40	45
Totaal	284	257

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

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020.

	Boekwaarde 31-12-2019	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten afsluiten geldleningen, agio/disagio	-	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling	212	32	-	-	-	-	244
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	45	-	-	5	-	-	40
Totaal	257	32	-	5	-	-	284

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
1. Investerings met een economisch nut	45.793	37.507
2. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.425	12.173
3. Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	10.264	7.838
Totaal	68.481	57.518

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	9.204	9.308
Woonruimten	18	21
Bedrijfsgebouwen	27.555	20.545
Grond-, weg- en waterbouwkund.werk	5.100	5.494
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	3.110	1.357
Overige materiële vaste activa	806	781
Totaal	45.793	37.507

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Investerings	Desinvestering	Afschrijvingen	Afwaarderingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	9.308	-	-	105	-	-	9.204
Woonruimten	21	-	-	3	-	-	18
Bedrijfsgebouwen	20.545	7.881	48	823	-	-	27.555
Grond-, weg- waterbouwk.werk	5.494	-	-	394	-	-	5.100
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	1.357	1.945	28	164	-	-	3.110
Overige materiële vaste activa	781	105	4	77	-	-	806
Totaal	37.507	9.932	80	1.566	-	-	45.793

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	3	3
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	-
Grond-, weg- en waterbouwkund.werk	9.865	10.193
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	1.358	1.432
Overige materiële vaste activa	1.199	546
	12.425	12.173

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

	Boekw aarde 31-12-2019	Investeringen	Desinvestering	Afschrijvingen	Afw aarderinge n	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	3	-	-	-	-	-	3
Woonruimten	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-	-	-	-	-	-
Grond-,weg- w aterbouw k.w erk	10.193	-	-	328	-	-	9.865
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines,apparaten installaties	1.432	42	-	115	-	-	1.358
Overige materiële vaste activa	546	682	-	29	-	-	1.199
	12.173	723	-	472	-	-	12.425

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

	Boekw aarde 31-12-2020	Boekw aarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	-	-
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouw en	-	-
Grond-, w eg- en w aterbouw kund.w erk	8.067	5.956
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	732	412
Overige materiële vaste activa	1.464	1.471
Totaal	10.264	7.838

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

	31-12-2019	Investeren	Desinvestering en	Afschrijvingen	Afw aarderinge n	Bijdragen derden	Boekw aarde 31-12-2020
Maatschappelijk nut voor 2017							
Grond-, weg- en waterbouw kundige werken	4.984	-	-	260	-	-	4.723
Machines, apparaten en installaties	138	-	-	6	-	-	131
Overige materiële vaste activa	1.157	-	-	188	-	-	969
Subtotaal	6.278	-	-	455	-	-	5.824
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw kundige werken	972	2.410	-	37	-	-	3.344
Machines, apparaten en installaties	274	340	-	13	-	-	601
Overige materiële vaste activa	314	196	-	16	-	-	495
Subtotaal	1.560	2.947	-	66	-	-	4.440
Totaal maatschappelijk nut	7.838	2.947	-	521	-	-	10.264

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Investeren	Desinvesteringen	Afschrijvingen aflossingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen						
- Deelnemingen	1.556	-	-	-	-	1.556
- Gemeenschappelijke regelingen	205	-	-	-	-	205
Leningen						
- BAR organisatie	131	-	-	60	-	71
- Overige langlopende leningen	1.580	-	-	30	-	1.550
Totaal	3.472	-	-	90	-	3.382

Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden betreffen de gronden in exploitatie.

Het verloop in de boekwaarde van de lopende bouwgrondexploitaties is als volgt:
(bedragen x € 1)

Grondexploitatie	Boekwaarde 31-12-2019	Investeren	Desinvesteringen	Verlies/winst nemning	Boekwaarde 31-12-2020	Prognose afsluitingsjaar
Overhoeken III	410.726	88.099	494.008	4.816-	-	2020
Centrum Poortugaal	2.402.710	310.006	2.687.033	25.684-	-	2020
Polder Albrandswaard	2.661.959	118.759	824.793	-	1.955.925	2022
Ontwikkeling 6ha Portland/Binnenland	3.121.213	154.274	-	-	3.275.487	2021
Voormalig terrein Ringelberg plan Spui	1.727.966	1.745.937	44.000	-	3.429.903	2021
Portland	1.229.491	536.743	1.901.103	134.869	-	2020
Totaal	11.554.066	2.953.819	5.950.938	104.369	8.661.316	
Minus voorziening grondexploitaties	3.869.908	285.126	804.683	-	3.350.351	
Correctie Plan Spui naar voorzieningen	884.731-	884.731			-	
Totaal voorziening	2.985.177	1.169.857	804.683	-	3.350.351	
Totaal inclusief getroffen voorziening	8.568.889	2.668.693	5.146.255	104.369	5.310.965	

Voorraad gereed product	Boekwaarde 31-12-2019	Investeren	Desinvesteringen	Verlies/winst nemning	Boekwaarde 31-12-2020	
Overhoeken III Kavel 1	-	471.188	-	-	471.188	
Totaal voorraden	8.568.889	3.139.881	5.146.255	104.369	5.782.153	

Prognose	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat
Bouwgronden in exploitatie	8.661.316	5.151.742	10.386.497	3.426.561

In de prognose is rekening gehouden met een kostenstijging van 2,5% en een opbrengststijging van 2%. Het rentepercentage is 1,66%. Het geraamde eindresultaat is op basis van eindwaarde.

Voorzieningen grondexploitatie

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening (op mindering grexen)	2020				
	Saldo per 31-12-2019	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2020
Voorzieningen verliesgevende grondexploitatie					
Centrumplan Poortugaal	789.931	-	789.931	-	-
Plan Spui	2.612.697	285.126	-	-	2.897.823
Polder Albrandswaard	467.280	-	-	14.752	452.528
Totaal Vz verliesgevende grondexploitatie	3.869.908	285.126	789.931	14.752	3.350.351

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 7- Grondbeleid, pagina 118.

Uitzettingen korter dan één jaar

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

	Boekw aarde 31-12-2020	Boekw aarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	287	584
Schatkistbankieren	13.163	7.141
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	284	245
Overige vorderingen	8.442	6.358
Voorziening oninbaarheid	189-	123-
Totaal	21.987	14.205

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

Bepaling voorziening:

Van de reguliere debiteuren worden vorderingen ouder dan 1 jaar voor 100% in de voorziening opgenomen tenzij er een grote zekerheid bestaat dat de vordering nog inbaar is. Van de openstaande vorderingen die zijn ontstaan in 2020 is ten gevolge van de corona crisis € 63.563 opgenomen als dubieus.

Voor de inning van de openstaande vorderingen wordt door de Afdeling Financiën een actief invorderingsbeleid gehanteerd.

De saldi van de voorzieningen voor dubieuze debiteuren (€ 162.031) en dubieuze debiteuren SVHW (€ 27.293) zijn in mindering gebracht op de kortlopende vorderingen.

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening (op mindering vorderingen)	2020				
	Saldo per 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2019
Voorzieningen dubieuze debiteuren					
Dubieuze debiteuren	122.504	86.907		20.087	189.324
Totaal Vz dubieuze debiteuren	122.504	86.907	-	20.087	189.324

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

	2020	2019	Verschil
Vorderingen op openbare lichamen	287	584	-297
Overige vorderingen	8.442	6.358	2.083
Totaal	8.729	6.942	1.787

Specificatie overige vorderingen:

	2020	2019	Verschil
Debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen	787	953	-166
Heffingen SVHW	248	323	-75
Belastingdienst	7.131	5.342	1.789
Vorderingen Sociale Zaken	519	324	195
Overige posten	44	1	43
Totaal	8.729	6.942	1.787

Van de openstaande debiteuren incl. vorderingen openbare lichamen per 31-12-2020 is in de eerste maanden van 2021 inmiddels € 519.633 ontvangen.

De vordering op de belastingdienst betreft compensabele BTW 2020.

Dit bedrag wordt op 1 juli 2020 uitbetaald door de belastingdienst.

Schatkistbankieren

Drempelbedrag schatkistbankieren	
Begrotingstotaal 2020	57.238.300
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	0,75%
Drempelbedrag	429.300
<u>Afwijking t.o.v. drempelbedrag *)</u>	
1e kwartaal	-160.945
2e kwartaal	-129.343
3e kwartaal	-149.755
4e kwartaal	-187.298

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

Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kassaldi	6	5
Banksaldi	263	294
Totaal	269	299

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

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekw aarde 31-12-2020	Boekw aarde 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen	528	284
Nog te ontvangen bedragen	2.129	2.780
Totaal	2.657	3.065

De nog te ontvangen bedragen worden hieronder nader gespecificeerd.

Specificatie nog te ontvangen	31-12-2020	31-12-2019
BTW - koepelvrijstelling	-	1.913
Diverse subsidies waarvan de besteding reeds heeft plaatsgevo	-	18
GEM Essendael - tussentijdse w instuitkering	700	-
BAR - eindafrekening en verrekening 4e kw .2020	456	109
Ministerie VWS - afrekening SPUK	9	140
Diverse nog te ontvangen posten	527	542
Bouw leges	359	-
Nog te ontvangen faciliterend grondbedrijf	77	59
Totaal	2.129	2.780

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2020
Bibliotheek aan zet	18	18		-
Totaal	18	18	-	-

Specificatie nog te ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2020
Boekwaarde Rijdsdijk/Achterdijk	57		7	65
Boekwaarde MI Albrandswaardseweg 88	1		3	4
Boekwaarde MI De Meijlle	-		8	8
Totaal	59	-	18	77

Passiva

(bedragen x € 1.000 tenzij anders aangegeven)

Eigen vermogen

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020
Algemene reserve	8.895	17.081	125	1.615-	-	24.236
<u>Bestemmingsreserves</u>						
- reserves grondexploitatie	2.074	150	332		-	1.892
- overige bestemmingsreserves	7.222	1.053	1.307		115	6.854
Totaal reserves	18.191	18.283	1.764	1.615-	115	32.982
Resultaat nog te bestemmen	1.615-					926
Totaal	16.577					33.908

Structurele mutaties in reserves:

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

(bedragen x € 1)

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

Staat van reserves 2020

(Bedragen x € 1)

Naam Reserve	Boekwaarde per 31-12-2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2020
Algemene reserves						
Algemene Reserve	8.894.794	17.080.800	124.992	-1.614.713		24.235.889
Totaal algemene reserves	8.894.794	17.080.800	124.992	-1.614.713	-	24.235.889
Reserves Grondbedrijf						
Reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	1.584.009	149.621	331.807	-	-	1.401.823
Reserve Strategisch verbinden	319.106	-	-	-	-	319.106
Reserve Vitaal Albrandswaard	81.315	-	-	-	-	81.315
Reserve Ondernemend Albrandswaard	89.980	-	-	-	-	89.980
Totaal reserves grondbedrijf	2.074.410	149.621	331.807	-	-	1.892.224
Overige bestemmingsreserves						
Reserve Speelruimteplan	347.743	-	347.743	-	-	-
Reserve Ruimtelijke visie	24.050	-	-	-	-	24.050
Reserve Baggeren	558.886	-	55.900	-	-	502.986
Reserve Grootonderhoud gebouwen	829.636	91.300	161.366	-	-	759.571
Bestemmingsreserve Wethouderspensioenen	654.815	-	55.069	-	-	599.746
Sociaal deelfonds	1.600.000	686.764	686.764	-	-	1.600.000
Reserve Landschapstafel io	79.832	-	-	-	-	79.832
Duurzaamheid	-	274.954	-	-	-	274.954
Totaal overige bestemmingsreserves	4.094.963	1.053.018	1.306.842	-	-	3.841.139
Overige bestemmingsreserves kapitaallasten						
Reserve nieuw bouw school Don Bosco	230.166	-	-	-	9.200	220.966
Reserve nieuw bouw Sportzaal Portland	1.242.764	-	-	-	36.100	1.206.664
Reserve nieuw bouw buitendienst	1.059.731	-	-	-	42.400	1.017.331
Reserve nieuw bouw school Valkesteijn	187.636	-	-	-	7.500	180.136
Reserve ruiming begraafplaats Poortugaal	89.783	-	-	-	7.500	82.283
Reserve ruiming begraafplaats Rhooen	317.150	-	-	-	11.800	305.350
Totaal overige bestemmingsreserves kapitaallasten	3.127.229	-	-	-	114.500	3.012.729
Totaal Reserves	18.191.395	18.283.439	1.763.641	-1.614.713	114.500	32.981.981

Het verschil tussen de reserves van de gemeente, per 31 december 2019 ad €18.191.395 en de reserves per 31 december 2020 ad € 32.981.981 is niet gelijk aan het rekeningresultaat 2020. Bij de gemeente worden, anders dan bij het bedrijfsleven, al lopende het dienstjaar mutaties in reserves verwerkt. Deze mutaties kunnen geraamd zijn in de primaire begroting, maar kunnen ook het gevolg zijn van raadsbesluiten zoals bijvoorbeeld bij de tussenrapportages. Dit is wettelijk toegestaan. In de overzichten “Wat heeft het kost” bij de programma’s is vermeld wat het geraamde bedrag van de mutaties is en het werkelijke bedrag.

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

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1)

Naam Voorziening	2020				
	Saldo 31-12-2019	Toevoegingen	Vrijval	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2020
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's					
Wethouderspensioenen	1.553.081	245.722		-	1.798.803
Wachtgeld vm wethouders	139.529	251.729		195.712	195.546
Wachtgeld vm burgemeester	230.734	37.286		103.199	164.821
Afwikkelingskst Smaak van Poortugaal	3.730	-		-	3.730
BTW sportbesluit	173.332	-		-	173.332
Voormalig terrein Ringelberg plan Spui	884.731			884.731	-
Afwikkeling Centrum ontw.Poortugaal		185.000			185.000
Afwikkeling Portland		310.000			310.000
Afwikkeling Overhoeken		37.500			37.500
Totaal Vz verplichtingen, verliezen en risico's	2.985.137	1.067.237	-	1.183.642	2.868.732
Vz middelen 3den met bestedingsverplichting					
Riolering	4.849.109	1.881.339	-	1.586.021	5.144.427
Afvalstoffenheffing	911.390	-	-	851.202	60.188
Beklemden middelen projecten	960.653	-	-	26.443	934.209
Totaal Vz middelen 3den met bestedingsverplichting	6.721.153	1.881.339	-	2.463.667	6.138.825
Voorzieningen onderhoud egalisatie					
Onderhoud Sporthal Portland	310.520	19.400	-	-	329.920
Totaal Vz onderhoud egalisatie	310.520	19.400	-	-	329.920
Totaal Voorzieningen	10.016.809	2.967.976	-	3.647.309	9.337.476

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Obligatieleningen	-	-
<u>Onderhandse leningen</u>		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	51.983	56.361
Waarborgsommen	9	9
Totaal	51.991	56.370

De waarborgsommen betreffen waarborgsommen voor fietskluizen, volkstuinten en politieke partijen.

	Saldo 31-12-2019	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	56.361		4.378	51.983
Waarborgsommen	9	-	-	9
Totaal	56.370	-	4.378	51.992

De rentelasten over 2020 bedragen € 919.721 met een gemiddelde rente van 1,63%.

Vlottende Passiva

Kortlopende schulden

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Schulden < 1 jaar	3.293	1.917
Overlopende passiva	4.312	2.505
Totaal	7.604	4.422

De specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

	Boekw aarde 31-12-2020	Boekw aarde 31-12-2019
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en girosaldi	-	-
Overige schulden	3.293	1.917
Totaal	3.293	1.917

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overige schulden	31-12-2020	31-12-2019
Crediteuren	2.606	1.852
Af te dragen loonbelasting	47	46
Af te dragen BTW	156	-
Af te dragen VPB	267	-
Overige posten	9	8
Sociale Zaken diverse posten	207	12
Totaal	3.293	1.917

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitontvangen bedragen subsidies	1.665	74
Vooruitontvangen faciliterend grondbedrijf	40	10
Nog te betalen bedragen	2.606	2.421
Totaal	4.312	2.505

Specificatie vooruit ontvangen bedragen

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

Specificatie vooruit ontvangen subsidies

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2020
Onderwijs achterstanden beleid	74	117	188	146
TOZO	-	3.454	4.438	984
Duurzaamheidsproject RRE	-	117	604	487
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	-	-	14	14
DUVO/versterking veilig thuis	-	-	34	34
Totaal	74	3.688	5.278	1.665

Specificatie vooruit ontvangen bijdrage faciliterend grondbedrijf

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Verminderen	Vermeerderingen	Saldo 31-12-2020
Dorpsdijk 115	10	5	-	5
Lageweg/Bakkerstrip	-	-	3	3
Mariput	-	-	15	15
Polder Albrandswaard Zuidoost	-	-	3	3
Tijsjesdijk 88	-	-	7	7
Dorpsdijk 30, 40 en 40a	-	-	8	8
Totaal	10	5	36	40

Specificatie nog te betalen bedragen

Nog te betalen bedragen	31-12-2020	31-12-2019
BAR organisatie	7	-
Belastingdienst	84	5
NV BAR	113	175
Rente langlopende geldleningen	624	700
Diverse crediteuren	1.779	1.540
Totaal	2.606	2.421

Niet uit de balans blijvende verplichtingen**Gewaarborgde geldleningen**

Als gevolg van ontwikkelingen in de woningbouwmarkt en het beroep dat binnen afgesloten overeenkomsten (Waarborgfonds Sociale Woningbouw) door woningbouwcorporaties en/of particulieren wordt gedaan op de gemeente ten behoeve van borgstellingen bedraagt het totale saldo aan gewaarborgde geldleningen per ultimo 2020 € 67.427.967.

Het overzicht van de gewaarborgde geldleningen Verenigingen en Stichtingen en het overzicht van gewaarborgde geldleningen Particulieren is als [bijlage 2 en 3](#) opgenomen.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en gemeenschappelijke regelingen vennootschapsbelasting (Vpb) betalen over de winst die met ondernemingsactiviteiten wordt behaald. De Vpb moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierbij zijn standpunten van de belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van groot belang. De aanslagen 2016 tot en met 2018 zijn inmiddels ontvangen. Deze aanslagen zijn conform de door ons ingediende definitieve Vpb-aangiften voor die jaren.

De definitieve aangifte 2019 en de verwachte fiscale Vpb-positie 2020 (met de 4 jaarlijkse vooruitkijk Vpb bij de grondexploitaties) zijn recentelijk opgeleverd. De hieruit voortvloeiende financiële gevolgen zijn in de jaarrekening 2020 verwerkt. De structurele gevolgen worden in de 1^e tussenrapportage 2021 verwerkt. Voor het belastingjaar 2020 wordt in de loop van 2021 de definitieve aangifte opgesteld en ingestuurd. Hiervoor is de uiterste inleverdatum 1 mei 2022.

4 – OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Overzicht van baten en lasten

Lasten	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	5.023.700	5.086.400	5.418.824	-332.424	
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	8.094.100	10.529.700	9.780.672	749.028	
Buitenruimte	13.649.300	16.372.100	15.206.398	1.165.702	
Financiën	253.000	308.600	135.341	173.259	
Educatie	2.505.500	2.799.400	2.576.073	223.327	
Sport	1.747.600	1.693.500	1.683.220	10.280	
Sociaal Domein	18.352.400	19.615.400	23.793.548	-4.178.148	
Totaal programma's	49.625.600	56.405.100	58.594.075	-2.188.975	N
Algemene dekkingsmiddelen	320.000	420.500	301.504	118.996	
Overhead	7.156.900	7.331.800	7.557.189	-225.389	
Vpb	145.400	131.700	359.939	-228.239	
Onvoorzien	75.000	1.600	1.440	160	
Totaal lasten	57.322.900	64.290.700	66.814.148	-2.523.448	N

Baten	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-689.400	-551.800	-844.117	292.317	
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-7.988.400	-11.443.400	-10.786.578	-656.822	
Buitenruimte	-7.089.000	-8.709.200	-8.025.176	-684.024	
Financiën	0	0	-33.534	33.534	
Educatie	-160.200	-338.500	-240.282	-98.218	
Sport	-408.200	-354.900	-449.342	94.442	
Sociaal Domein	-5.309.200	-5.691.600	-9.464.960	3.773.360	
Totaal programma's	-21.644.400	-27.089.400	-29.843.988	2.754.588	V
Algemene dekkingsmiddelen	-35.325.800	-53.081.200	-54.277.545	1.196.345	
Overhead	0	0	-24.230	24.230	
Vpb	0	0	0	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	
Totaal baten	-56.970.200	-80.170.600	-84.145.763	3.975.163	V
Saldo van baten en lasten	352.700	-15.879.900	-17.331.615	1.451.715	V

Mutaties in reserves	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	-143.100	-301.200	-120.663	-180.537	
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-8.600	153.800	-282.986	436.786	
Buitenruimte	2.200	-95.700	-53.700	-42.000	
Financiën	-67.700	-157.400	-82.277	-75.123	
Educatie	-16.700	-16.700	-16.700	0	
Sport	0	-36.000	-30.966	-5.034	
Sociaal Domein	-6.500	593.500	9.979	583.521	
Algemene dekkingsmiddelen	-347.700	16.982.700	16.982.611	89	
Totaal	-588.100	17.123.000	16.405.298	717.702	V
Gerealiseerd resultaat	235.400	-1.243.100	926.316	2.169.416	V
	voordeel	nadeel	voordeel		

Analyse financiële afwijkingen

-/- is overschrijding, +/- is onderschrijding

Programma 1 Openbare orde en veiligheid & Algemeen bestuur

Taakveld 0.1 Bestuur

fcl 600100 Bestuur overschrijding € 221.025 -/-

De overschrijding is het gevolg van het op peil brengen van de voorziening wachtgeld vm burgemeester en de voorziening wachtgeld vm wethouders. Het wachtgeld van een van de vm wethouders is verlengd met 3 jaar.

Daarnaast is op basis van de actuariële berekeningen van Visma idella de voorziening pensioenen (vm) wethouders verhoogd met € 245.700. In de begroting (inclusief de 2^e tussenrapportage 2020) is rekening gehouden met een verhoging van € 175.200. De daadwerkelijk storting is hoger ten gevolge van een lagere rekenrente.

fcl 600520 Bijdrage BAR (uren) onderschrijding € 692.928

De onderschrijding op deze fcl is het gevolg van hogere doorberekeningen van uren aan investeringen (voordeel € 260.000), hogere doorberekening kosten corona en een verschuiving van de verdeling van de bijdrage aan de BAR tussen de fcl Bijdrage BAR uren en Bijdrage BAR overhead (zie onderdeel niet onder voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten).

In de cijfers is de afrekening 2020 van de BAR verwerkt ad € 447.700 voordelig en hogere lasten voor het maatwerk ad € 222.400.

Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met stelposten voor o.a. de koepelvrijstelling waar in 2020 geen gebruik van is gemaakt.

De bijdrage BAR (uren) wordt doorberekend aan de verschillende programma's. De lagere bijdrage komt daarom niet tot uiting op programma 1, maar op alle programma's.

fcl 600600 Griffie overschrijding € 59.712

De overschrijding van FCL griffie wordt veroorzaakt door accountantskosten. Deze staan volgens de begroting bij de griffie, terwijl de afrekening is geboekt op FCL gemeenteraad. Hierdoor zou een overschrijding op FCL gemeenteraad ontstaan. Deze is met name ontstaan door een overschot loonkosten en eindheffing werkkostenregeling. De uitkering van presentiegelden aan burgerleden was lager vanwege het uitvallen van vergaderingen i.v.m. Corona en geen wisselingen tijdens vergaderingen. Tevens hebben raadsleden geen beroep gedaan op het budget voor individuele cursussen.

fcl 600605 Rekenkamer overschrijding € 37.370

De overschrijding van FCL rekenkamer wordt veroorzaakt door het ontbreken van een rekenkamerfunctie in Albrandswaard tot oktober 2020. In de resterende periode in 2020 is het budget niet in zijn geheel aangesproken. Conform de verordening van Rekenkamer Albrandswaard dient het resterende budget van € 8.120 ($1/4 \times 39.000$) te weten € 9.750 minus € 1.630) aan een te maken reserve toe te voegen.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 1 overschrijding € 180.537 -/-

In de jaarrekening worden de daadwerkelijke uitgaven gemuteerd in de reserves. In 2020 is op verschillende posten minder uitgegeven waardoor de mutaties in de reserves lager zijn. Het gaat hier bijvoorbeeld om de dekking van de kosten voor de implementatie van de omgevingswet en lagere uitgaven voor de autonome ontwikkelingen en transformatie bij het domein Maatschappij.

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 78.786.

Programma 2 Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

fcl 631060 Overige gebouwen overschrijding € 46.177

Dit budget is voor algemene onderhoudskosten en is niet specifiek toebedeeld aan een gebouw. Dit jaar is verzuimd om dit budget beter te benutten. Voor 2021 zal dit budget ingezet en toebedeeld worden aan de afzonderlijke MJOP per gebouw

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 2 onderschrijding € 436.786

De verwerking van de grondexploitaties in de reserve heeft een positief effect op het taakveld 010 van € 488.421. Zie de toelichting bij taakveld 3.2 en 8.2.

Op deze post is een onttrekking aan de Algemene reserve geraamd als dekking voor de uitgaven voor het digitaliseren van bouwdoosier. De werkelijke lasten waren € 41.700 lager dan geraamd.

De kosten voor de sanering van de kassen aan de Rijsdijk worden gedekt door een onttrekking aan de reserve Ontwikkelingsprojecten vrije reserve. De daadwerkelijke lasten waren € 8.819 lager dan geraamd.

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 42.676.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

fcl 68300170 GREX Portland overschrijding € 238.731 -/-

In de vergadering het college van 16 februari 2020 is besloten de grondexploitaties af te sluiten. Zie ook 0.10 Mutaties reserves programma 2.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

GREX Centrum Poortugaal Emmastraat overschrijding € 25.684 -/-

In de vergadering het college van 16 februari 2020 is besloten verschillende grondexploitaties af te sluiten. Het nadelige effect van het afsluiten van de grondexploitatie Centrum Poortugaal Emmastraat wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve.

fcl 68300114 GREX Plan Spui (vm terrein Ringelberg) onderschrijding € 232.826 -/-

Betreft het op peil brengen van de verliesvoorziening.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

fcl 682205 Bouw- en woningtoezicht onderschrijding € 26.720

In 2020 is het project 'digitaliseren bouwvergunningen' in verband met de coronaregels gestaakt. Het fysiek scannen van de dossiers met meerdere medewerkers was niet verantwoord. Het voor 2020 bedoelde projectbudget is daarom niet volledig uitgegeven. Hoogstwaarschijnlijk besteden we de opdracht uit aan een externe partij die de taak wel 'coronaproof' kan uitvoeren. We stellen daarom voor het projectbudget € 41.700,- door te schuiven naar 2021.

fcl 682300 WABO-vergunningen (baten) hogere baten € 444.754

Het afgelopen jaar zijn er 24% meer aanvragen ingediend bij team Omgevingsvergunningen dan in het jaar ervoor. Dit betreft veel kleinere verbouwingen, maar ook een aantal grotere projecten met dito legesopbrengsten. De leges in Albrandswaard vallen daardoor hoger uit dan verwacht. Een deel van de in 2020 aangevraagde vergunningen is op moment van schrijven nog in behandeling. De legesinkomsten voor 2020 zijn daardoor nog niet definitief. De geschatte totale legesinkomsten voor 2020 zijn circa € 1.240.000, waarvan geschat (want nog geen aanslagen opgelegd) € 79.000. Dit resulteert in een verwacht overschot van circa € 440.000 in 2020 ten opzichte van de geraamde leges.

Programma 3 Buitenruimte

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 3 overschrijding € 42.000 -/-

Ten behoeve van de dekking van de lasten voor de CV/regelinstallatie Brinkhoeve is een onttrekking aan de reserve Groot onderhoud geraamd van € 42.000. In 2020 zijn geen lasten geboekt voor deze installatie. Zie programma 7 Sociaal domein taakveld 6.1.

Taakveld 2.1 Verkeer, wegen en water

fcl 621000 Planmatig onderhoud wegen overschrijding € 66.848

Het resterende budget is bedoeld voor aanpassen van de bestrating voor het project Biezenlaan. Dit project stond voor het najaar 2020 gepland. Vanwege covid-19 zijn er capaciteitsproblemen ontstaan en hebben we noodgedwongen de werkzaamheden naar het eerste kwartaal van 2021 moeten verschuiven. De werkzaamheden dienen alsnog in 2021 te worden uitgevoerd en de benodigde middelen ter grote van **€ 66.000** zullen in de 1^{ste} tussenrapportage 2021 weer worden aangevraagd.

fcl 621001 Dagelijks onderhoud wegen overschrijding € 43.064 -/-

Het betreft een incidentele overschrijding die in het laatste kwartaal is ontstaan als gevolg van 2 milieucalamiteiten. Hierbij was sprake van autobranden waarbij direct actie vanuit de gemeente noodzakelijk was om milieuverontreiniging te voorkomen. Er wordt nog onderzocht of de gemaakte kosten verhaald kunnen worden op de daders of eigenaren van de voertuigen.

fcl 621010 Gladheidsbestrijding overschrijding € 36.329

Minimale kosten gemaakt vanwege mildere winter

fcl 621045 Verkeersplan en –veiligheid overschrijding € 50.075

De afwijking groter dan € 25.000 (nog niet besteed) is ontstaan doordat vanwege de coronaperikelen (extra werkzaamheden en tijdsbeslag) en hoge werkdruk een aantal projecten nog niet zijn opgepakt. Deze overschrijding is incidenteel.

fcl 621056 Verkeersinstallaties overschrijding € 41.998

In de begroting was geen rekening gehouden met financiële bijdrage van ca. € 26.000 aan de Provincie Zuid Holland voor de verkeerslichten op de Groene Kruisweg en ook was geen rekening gehouden met een bijdrage van ca. € 8.000,- aan het Waterschap Hollandse Delta voor de verkeerslichten Slotsedijk.

Taakveld 2.4 Economische Havens en waterwegen

fcl 624000 Waterwegen planmatig onderhoud overschrijding € 87.007 -/-

Bij de kostentoedeling voor het UAV-GC contract voor de Koedoodseplas was een bedrag van € 85.000,- begroot uit de post investering beschoeiing, er zijn echter in 2020 alleen onderzoek en voorbereidingswerkzaamheden voor oever en beschoeiingswerkzaamheden verricht, deze moeten dus nu alsnog uit de exploitatie worden betaald. De daadwerkelijk uitvoering van deze werkzaamheden zullen de komende 2 jaar worden uitgevoerd. Dit kan dan wel uit investering worden bekostigd en daardoor zal de bijdrage uit exploitatie voor dit project in 2021 en 2021 lager uitvallen omdat er dan een groter deel uit investering wordt gedekt.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

fcl 656000 Openbaar groen planmatig overschrijding € 64.692

Biezenlaan, Rhoon

Het verbeteren van de groeiplaatsen en leverantie en aanbrengen beplanting in de Biezenlaan stond voor het najaar 2020 gepland. Vanwege covid-19 zijn er capaciteitsproblemen ontstaan en hebben we noodgedwongen de werkzaamheden naar het eerste kwartaal van 2021 moeten verschuiven. De werkzaamheden dienen alsnog in 2021 te worden uitgevoerd en de benodigde middelen ter grote van **€ 40.000** zullen in de 1^{ste} tussenrapportage 2021 weer worden aangevraagd.

Bomenbuurt, Rhoon

De bomenbuurt Rhoon is woonrijp gemaakt. Het realiseren van goede groeiplaatsen en leveren en aanbrengen beplanting stond voor het najaar 2020 gepland. Vanwege covid-19 zijn er capaciteitsproblemen ontstaan en hebben we noodgedwongen de werkzaamheden naar het eerste kwartaal van 2021 moeten verschuiven. De werkzaamheden dienen alsnog in 2021 te worden uitgevoerd en de benodigde

middelen ter grote van **€ 24.000** zullen in de 1^{ste} tussenrapportage 2021 weer worden aangevraagd.

fcl 656001 Planmatig onderhoud bomen overschrijding € 51.425

Biezenlaan

Het vervangen van de overlastgevende bomen in de Biezenlaan stond voor het najaar 2020 gepland. Vanwege covid-19 zijn er capaciteitsproblemen ontstaan en hebben we noodgedwongen de werkzaamheden naar het eerste kwartaal van 2021 moeten verschuiven. De werkzaamheden dienen alsnog in 2021 te worden uitgevoerd en de benodigde middelen ter grote van **€ 51.000** zullen in de 1^{ste} tussenrapportage 2021 weer worden aangevraagd.

fcl 656040 Volksfeesten overschrijding € 25.762

Door het uitbreken van de Coronacrisis zijn de geplande festiviteiten ter gelegenheid van de 75 jaar bevrijding niet doorgegaan. Het gereserveerde bedrag voor deze viering, € 20.000, is daardoor niet uitgegeven. Deze afwijking is incidenteel.

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

fcl 667062 Sociaal cultureel centrum Brinkhoeve + huisvesting overschrijding € 45.466

Bij de 2e tussenrapportage 2020 is een bedrag van € 42.000 begroot voor planmatig onderhoud aan de CV en regelinstallatie. Deze werkzaamheden zullen pas in 2021 worden uitgevoerd.

Taakveld 7.2 Riolering

fcl 672200 Riolering planmatig onderhoud overschrijding € 180.259 -/-

De advieskosten fluctueren jaarlijks. Er zijn minder onderzoeken uitgezet, daardoor is er minder uitgegeven. Verder vallen de schoonmaakkosten voordeliger uit door optimalisatie van het inspectieprogramma. Doordat de totale lasten voor riolering lager zijn, is de inzet van de voorziening riolering € 233.600 lager.

fcl 672201 Riolering dagelijks onderhoud overschrijding € 145.198

Er is dit jaar veel aandacht besteed aan de storingen en meldingen. Het programma voor klein onderhoud, dat wordt opgesteld naar aanleiding van inspecties, is nog niet uitgevoerd. Hierdoor zijn de kosten lager uitgevallen.

fcl 672211 Hoofdrinolgemeal Poortugaal overschrijding € 26.521

In 2020 is alleen hoognodig onderhoud uitgevoerd omdat het gemaal in 2021 volledig wordt gerenoveerd. Daarnaast vergoedt het waterschap Hollandse Delta 78,78% per jaar van de exploitatie kosten, voor 2020 was dit € 16.233. Dit is een structurele bijdrage van het WSHD. Door deze combinatie van factoren is er een voordeel ontstaan op deze begrotingspost.

fcl 672600 Baten rioolrecht lagere baten € 51.085 -/-

Bezwaren als gevolg van leegstand en verhuizingen hebben geleid tot incidenteel mindere opbrengst rioolheffing.

Taakveld 7.3 Afval

fcl 672100 Planning reiniging & afval overschrijding € 131.915

Het voordeel wordt veroorzaakt door een hogere inzet van de voorziening afvalstoffenheffing. De inzet van deze voorziening is volledig op deze post verantwoord terwijl in de begroting een deel is opgenomen bij de post 'inzameling huishoudelijk afval'. Op laatstgenoemde post staat een lagere inzet van de voorziening afvalstoffenheffing.

Per saldo is sprake van een lagere inzet van de voorziening afvalstoffenheffing omdat de totale lasten voor afval (m.u.v. de extra lasten door corona) lager zijn.

fcl 672104 Afval-brengstation/aanbiedstation overschrijding € 107.354 -/-

In de begroting van Albrandswaard was een structureel lager bedrag begroot van de kosten van de NV, ten opzichte van de begroting van de NV. Bij de begroting van 2021 is dit reeds rechtgetrokken, voor 2020 levert dit een nadeel op van € 77.000

Door verlenging van de Corona-maatregelen zijn er hogere verwerkingskosten van € 25.000

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

fcl Baten begraafplaatsrechten lagere baten € 25.687 -/-

Evenals de afgelopen jaren is het aantal begrafenissen in 2020 lager dan verwacht. Er is minder gebruik gemaakt van de mogelijkheid om per jaar te betalen voor het onderhoud aan de begraafplaatsen. In 2021 worden de onderdelen van de baten onderzocht om te komen tot een realistischer bedrag voor de baten in de komende begroting.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

fcl 682100 Wijkbeheer overschrijding € 62.582 -/-

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 319.756.

Programma 4 Financiën

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Dubieuze debiteuren overschrijding € 86.422 -/-

Betreft het op peil brengen van de voorziening dubieuze debiteuren. De dotatie is ten opzichte van voorgaande jaren hoger, omdat rekening gehouden is met eventuele oninbaarheid van vorderingen ten gevolge van de coronacrisis.

fcl 692201 Stelposten onderschrijding € 272.700

Het betreft de volgende posten:

vjn 2017 informatiebeveiliging Wbp implementatie € 83.000

begr 2019 vernieuwing lokaal belastingbeleid € 15.000

begr 2019 verhogen verkeersveiligheid € 30.000

begr 2019 metro Poortugaal toezichthouders € 5.000

vjn 2020 D wonen: regionale samenwerking € 20.000

vjn 2020 D uitvoering woningmarktprogramma € 10.000

vjn 2020 D wonen: onderzoek samenwerking € 10.000

begr 2020 nieuw beleid dementievriendelijke gem. € 10.000 (overhevelen naar 2021, zie I-schrijf)

overhev budget JR2019 opstellen visie Rand v Rhooon € 40.000

overh budg JR 2019 omg.wet (was stelp Econ beleid) € 25.000

overhev budget JR2019 omgevingsvisie projectbudget € 24.700

In 2020 is geen beroep gedaan op deze posten. Bij de bestemming van het rekeningresultaat zal de raad gevraagd worden verschillende posten over te hevelen naar 2021.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 4 overschrijding € 75.123 -/-

Ten behoeve van de kosten voor het opstellen van de visie Rand van Rhooon, Omgevingsvisie projectbudget en de Omgevingswet zijn onttrekkingen aan de Algemene reserve geraamd. Voor zowel de visie Rand van Rhooon als de Omgevingsvisie zijn in 2020 geen uitgaven verantwoord. De kosten voor de omgevingsvisie projectbudget waren € 10.123 lager dan geraamd. Zie ook taakveld 0.8 Overige baten en lasten.

Programma 5 Educatie

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

fcl 648010 Leerlingenvervoer onderschrijving € 45.342

De afgelopen periode zijn de kosten van het Leerlingenvervoer in Albrandswaard sterk gestegen ondanks de afname van het aantal ritten door coronamaatregelen. In de eerste tussenrapportage is een tekort op het budget al aangekondigd.

In de eerste tussenrapportage zijn de kosten voor het leerlingenvervoer verhoogd met € 75.500 door de NEA-index en meerkosten door aanpassing rittijd LLV. Hierdoor stijgen de kosten voor het leerlingenvervoer, deze zijn in de eerste tussenrapportage geheel bijgeraamd. In 2020 is er een incidentele begrotingswijziging doorgevoerd voor de NEA index en aanpassing rittijd, waardoor de begroting voor het Leerlingenvervoer uitgekomen is op € 488.000 echter is het gerealiseerde bedrag € 442.658.

In de begroting is rekening gehouden met aantal ritten i.p.v. routes bij het berekenen van de kosten, waardoor deze iets ruimer zijn begroot. De berekening van de meerkosten door aanpassing van de rittijden zijn ook lager uitgevallen door afname van het aantal routes en sluiting van scholen door de coronamaatregelen.

De coronasituatie was ook nieuw voor de regiecentrale. Het was moeilijk om in te schatten welke maatregelen steeds genomen moesten worden. De bezetting van de gebruikers in het leerlingenvervoer is vrij stabiel, omdat er door de specifieke coronamaatregelen in tegenstelling tot het Wmo-vervoer een normale bezetting van de voertuigen kon worden gehanteerd.

In 2020 zijn de effecten van de omzetgarantie ten behoeve van de coronamaatregelen verwerkt in de kosten. De vergoedingsregeling voor de gedeelde omzet bedraagt 80% in de periode maart t/m juli 2020 en daarna tijdelijk niets, omdat de scholen weer open zijn gegaan en het leerlingenvervoer voor 95% kon rijden. De omzetgarantie is onlosmakelijk verbonden aan de sluiting van de scholen. Vanaf januari 2020 tot mei 2021 bedraagt deze 80% (Nog bestuurlijke besluitvorming nodig voor deze laatste periode). Deze vergoeding is hoger dan bij het Wmo-vervoer, omdat er niet geanticipeerd kan worden op de continuerende verminderde vraag, maar direct afgeschaald en opgeschaald moet kunnen worden.

fcl 648025 Educatieve agenda onderschrijving € 35.941

De werkelijke kosten voor het budget Educatieve Agenda zijn in 2020 lager uitgevallen dan verwacht, omdat meer kosten betaald konden worden uit het OAB budget. Het gaat dan o.a. om kosten als de zorgcoördinator van CJG en subsidies voor Stichting Peuterwerk Albrandswaard. De onzekerheid die heerste rondom het uiteindelijk vastgestelde OAB budget voor 2020 maakt dat tijdens het opstellen van de begroting voor 2020 gekozen is om nog niet te bezuinigen op de Educatie Agenda. Voor 2021 is wel al bezuinigd op dit budget.

Het budget Educatieve Agenda is bedoeld om educatieve activiteiten en programma's te ondersteunen. In 2020 zijn het verkeersexamen en een deel van de weerbaarheidsprogramma's voor de basisscholen uit dit budget betaald. Het uitrollen van nieuwe activiteiten was in verband met corona lastig. In 2021 wordt in de eerste bijeenkomst van de LEA besproken hoe we het budget in 2021 in willen zetten.

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 14.963.

Programma 6 Sport

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

fcl 653005 Exploitatie zwembad onderschrijding € 57.928

In de begroting van het zwembad is rekening gehouden met ca € 70.000 aan exploitatiekosten en ca € 85.000 aan kapitaalslasten. In totaal ca € 155.000. De renovatie wordt in 2021 uitgevoerd/afgerond. Hierdoor zijn er nog (bijna) geen kapitaalslasten ten laste van boekjaar 2020. Dat zou betekenen dat er, bij normale omstandigheden zonder coronasluiting, in 2020 een overschot op het zwembadbudget zou zijn van ca € 85.000. Dit overschot is er nu niet doordat er over heel 2020 € 95.000 minder aan huur binnengekomen is door sluiting van het zwembad in verband met corona.

Omdat er inmiddels voor de huurder van € 57.000 voor de periode tot 1 juni bij de 2e tussenrapportage 2020 is bijgeraamd is er bij de jaarrekening een overschot van € 57.000 op dit budget.

De verwachting is dat er nog een regeling komt die de volledige huurder 2020 vergoed. In 2020 zal dan nog ca € 38.000 te verwachten "inkomsten" zijn.

fcl 653060 Sporthal Rhoon overschrijding € 67.242 -/-

Naast enkele kleine over/onderschrijdingen zijn er 2 grote overschrijdingen: Enerzijds zijn de schoonmaakkosten niet structureel opgenomen (€ 23.000) en anderzijds is geconstateerd dat er vloer gebreken (voorspanwapening gebroken) vertoonde die repartie noodzakelijk maakte (€ 37.000).

fcl 653062 Gymlokaal Rhoon onderschrijving € 40.228

In verband met nieuwbouw en corona eerste ingebruikname in september 2020 . Tot september 2020 geen exploitatie en onderhoudskosten. Wel inkomsten i.v.m. herplaatsing verenigingen naar andere locaties welke inkomsten geboekt zijn op gymlokaal Rhoon.

fcl 653165 Sportcomplex Albrandswaardseweg Poortugaal onderschrijving € 27.295

In 2020 zijn er extra financiële middelen aan de begroting toegevoegd om de kunstgrasvelden te voorzien van een verplichte kantopsluiting en daarmee de rubber infill binnen de velden te houden en milieuverontreiniging te voorkomen. Door omstandigheden is het voor 1 veld niet gelukt om dit in 2020 te realiseren. In 2021 zal dit alsnog gerealiseerd worden. Indien blijkt dat dit niet binnen de beschikbare middelen kan worden opgevangen zal hiervan melding worden gemaakt in de 1^{ste} of 2^{de} tussenrapportage 2021.

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 15.029.

Programma 7 Sociaal Domein

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Mutaties reserves programma 7 overschrijving € 583.521

Betreft de onttrekking van het saldo van het programma aan de reserve Sociaal Deelfonds en het op peil brengen van de voorziening.

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

fcl 667035 WMO algemene voorzieningen onderschrijving € 34.641

Dit budget is bedoeld voor innovatie, preventie en maatschappelijke initiatieven afkomstig van inwoners en organisaties. Indien de inwoner of organisatie voldeed aan de gestelde voorwaarden, konden zij ondersteund worden in hun initiatieven. Er is een overschot omdat er in 2020 minder projecten zijn gecontinueerd en van start zijn gegaan dan is begroot.

Taakveld 6.2 Wijkteams

fcl 667115 Inzet in wijkteams onderschrijving € 31.103

De onderuitnutting is ontstaan door het niet tijdig kunnen vervangen van professionals in de wijkteams door ziekte of vertrek. Dit komt door schaarste op de markt aan hulpverleners in de zorg.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

fcl 661000 Wet BUIG uitkeringen onderschrijding € 175.633

Het kleine tekort op deze post heeft een aantal achtergronden. Het uitkeringsbestand is als gevolg van Corona groter geworden. Dat betekent dat er meer uitkeringen zijn verstrekt (€ 369.239 -/-). Dit wordt grotendeels maar niet volledig gecompenseerd door het onbegrote bedrag dat ter beschikking is gesteld door het Rijk (€ 334.358). Ook zijn er door de uitbreiding van een grote instelling meer mensen die bijstand hebben ontvangen. Dit effect is groter dan begroot. Ook zijn er meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt middels de regeling Loonkostensubsidie aan het werk gegaan. De begrote bedragen rond Corona en de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) worden in de Coronarapportage verklaard en zijn op deze post neutraal.

De uitvoeringskosten die in de GR BAR zijn genomen voor TOZO zijn in rekening gebracht bij de gemeenten. De vergoeding voor de uitvoeringskosten is € 235.179 hoger dan deze kosten en is ten onrechte als vooruitontvangen verantwoord onder de overlopende passiva op de balans.

De totale vergoeding voor de uitvoeringskosten moet ten gunste van de exploitatie 2020 worden verantwoord wat een voordeliger exploitatieresultaat tot gevolg heeft. Dit is op aangeven van de accountant gecorrigeerd.

fcl 661005 Besluit zelfstandigen onderschrijding € 58.664

De financiering van het besluit bijstandverlening zelfstandigen is per 1 januari 2020 veranderd. Gezien de verschuiving van het risico voor gemeenten is er voor gekozen om verschillende posten van het BBZ-budget bij de 1e tussenrapportage 2020 over te hevelen naar het re-integratiebudget. Op dit moment bestaat de post Besluit Zelfstandigen uit de leningen die worden verstrekt binnen het Besluit Zelfstandigen. Als gevolg van Corona en daaruit voortvloeiende regelingen als TOZO, is hier in 2020 geen gebruik van gemaakt.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

fcl 662301 Re-integratieprojecten onderschrijding € 89.970

Op de post re-integratieprojecten is een overschot van € 89.970. Dit resultaat wordt verklaard door de achtergebleven kosten voor de uitstroomprojecten. Door de maatregelen rondom Corona is het niet mogelijk geweest om alle projecten uit te voeren die waren begroot. Te denken valt aan sollicitatie- en motivatietrainingen en beroepsopleidingen. Bij de 2e tussenrapportage is hier voorzichtig op geanticipeerd.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

fcl 666100 Voorziening WMO/gehandicapten overschrijding € 55.487 -/-

De uitgaven voor 'Wmo gehandicapten voorzieningen' overschrijdt met € 55.500 het begrote bedrag. Het negatieve resultaat ten opzichte van de begrote middelen voor Wmo gehandicapten voorzieningen, is ontstaan als gevolg van een aantal grote uitgaven aan woonvoorzieningen, zoals trapliften en woningaanpassingen. Op basis van de beschikbare gegevens op het moment van de tweede tussenrapportage hebben we geen wijziging voorgesteld voor de begrote middelen. De verwachting was dat de uitgave binnen de begroting zouden blijven.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

fcl 661410 Schuldhulpverlening onderschrijding € 51.508

De verwachte toestroom aan hulpvragers ten gevolge van de coronacrisis is uitgebleven. Verwacht wordt dat deze inwoners zich wel op een later moment melden voor hulpverlening.

fcl 666200 WMO huishoudelijke verzorging ZIN overschrijding € 402.713 -/-

De afgelopen jaren zijn de kosten voor huishoudelijke verzorging sterk gestegen, dit is in 2020 ook het geval. Aanleiding voor deze toename is het abonnementstarief, waardoor grotere groep inwoners een beroep doet op de huishoudelijke verzorging. Met de invoering van het abonnementstarief is financiële drempel (een eigen bijdrage) niet meer van toepassing is. Op basis van de gegevens tijdens de 2e tussenrapportage was nog niet voldoende informatie aanwezig om een juiste prognose te kunnen maken van de toename. Wat opvalt is de groei in unieke cliënten. In 2020 was sprake van een stijging van 6% in de periode januari tot en met november. Het gemiddeld aantal cliënten in 2020 (426) ten opzichte van het gemiddeld aantal cliënten in 2019 (353) steeg met 21%.

fcl 666205 WMO/collectief vervoer overschrijding € 55.559 -/-

De afgelopen periode zijn de kosten van het Wmo-vervoer in Albrandswaard sterk gestegen ondanks de afname van het aantal ritten door coronamaatregelen. In de eerste tussenrapportage is een tekort op het budget al aangekondigd.

In de eerste tussenrapportage zijn de kosten voor het Wmo-vervoer verhoogd met de NEA-index. Hierdoor stijgen de kosten voor het Wmo-vervoer met € 79.400 In de eerste tussenrapportage is het gehele bedrag bijgeraamd. In 2020 is er een incidentele begrotingswijziging doorgevoerd voor de NEA index, waardoor de begroting voor het Wmo vervoer uitgekomen is op € 421.600, echter is het gerealiseerde bedrag € 477.159.

Door de afname van het aantal ritten neemt ook de verwachte eigen bijdrage af.

Vanaf 1 augustus 2019 is er sprake van een nieuw contract doelgroepenvervoer en is er een verdubbeling van de kosten zichtbaar. In het contract vanaf augustus 2019 wordt niet meer afgerekend op basis van het aantal ritten, maar op basis van het aantal ingeplande diensten. De regiecentrale plant het aantal diensten in op basis van een vooraf ingeschatte behoefte en houdt daarbij rekening met het feit dat ritten tot een uur voor aanvang kunnen worden aangevraagd. Tevens dat de Taxi's conform contract op tijd bij de klant zijn en de maximale duur van de rit niet wordt overschreden. Als een taxi is ingepland dat moet deze worden betaald, ook al rijdt deze taxi slechts een gedeelte van de dag (of helemaal niet). De diensten moeten dus altijd worden betaald op basis van het reguliere tarief. De regiecentrale heeft in de eerste lockdown meteen het aantal diensten afgebouwd maar er komt een moment dat afschalen niet meer mogelijk is ten behoeve van de kwaliteitseisen. Onze contractuele eis is een kwaliteitsniveau van 95%.

De coronasituatie was ook nieuw voor de regiecentrale. Het was moeilijk om in te schatten hoeveel klanten gebruik zouden maken van het Wmo-vervoer. Een chauffeur op het laatste moment oproepen voor een dienst kost tijd. Daar komt bij dat er door corona eisen zijn gesteld aan de gezondheid van de chauffeurs, waardoor er vaak ruimer gepland is.

In 2020 zijn de effecten van de omzetgarantie ten behoeve van de coronamatregelen verwerkt in de kosten. De vergoedingsregeling voor de gedeerde omzet bedraagt 80% in de periode maart tot en met juni 2020 en 63% van de periode juli tot en met december 2020 (Nog bestuurlijke besluitvorming nodig voor deze laatste periode). De gedeerde omzet is op basis van diensten en niet op basis van ritten. Dat betekent dat het maandbedrag inclusief gedeerde omzet hoger kan zijn dan 80%. De kosten dalen niet tijdens de COVID periode. Dit is mede het gevolg van de strengere richtlijnen voor het vervoeren van passagiers (1 passagier per stoelenrij in het voertuig) waardoor meer voertuigen nodig zijn om hetzelfde aantal passagiers te vervoeren). Het aantal voertuigen dat op de basepoint klaar moest staan is dus minder gedaald dan het aantal ritten.

De kostenstijging is duidelijk het gevolg van de contractueel vastgestelde kwaliteitseisen en het nieuwe contract waarbij moet worden betaald voor de diensten en niet voor de werkelijk gereden ritten.

fcl 666210 WMO begeleiding en overige in natura overschrijding € 64.998 -/-

Het negatieve resultaat ten opzichte van de begrote middelen is het gevolg van een toename van het aantal cliënten met een beschikking voor reguliere en gespecialiseerde begeleiding. In 2020 is het aantal cliënten met een beschikking reguliere begeleiding met 10% gestegen, gespecialiseerde begeleiding steeg met 21%. Op basis van de gegevens tijdens de 2e tussenrapportage was nog niet voldoende informatie aanwezig om een juiste prognose te kunnen maken van de toename. Vanaf juli zien we een sterkere toename van het aantal cliënten.

fcl 66670 WMO eigen bijdrage onderschrijding € 49.277

De opbrengsten uit de 'eigen bijdrage voor de Wmo' is in 2020 € 49.000 hoger dan verwacht. Het positieve resultaat voor de eigen bijdrage komt in de eerste plaats doordat meer inwoners gebruikmaken van een voorziening waarvoor ze een eigen bijdrage moeten betalen. Ten tweede hebben we in 2020 meer opbrengsten uit de eigen bijdrage als gevolg van een wijziging in ons administratiesysteem en de invoering van 'I-Wmo 2.0'. Door deze wijziging hebben we een deel van de opbrengsten van 2021 gefactureerd in 2020 (vanaf juli). Er is dus sprake van een 'overloop effect'.

fcl 667200 WMO huishoudelijke verzorging PGB onderschrijding € 27.907

Het budget PGB huishoudelijke verzorging kent een positief resultaat. De totale groep cliënten met een beschikking voor huishoudelijke verzorging in PGB is betrekkelijk klein, dit maakt dat de uitgave sterk wordt beïnvloed door relatief kleine wijzigingen van de in- en uitstroom van cliënten gedurende het jaar. Het voordeel in 2020 is grotendeels ontstaan als gevolg van de uitstroom van cliënten tussen juli en oktober. (-5%). De verwachting tijdens de 2e tussenrapportage was dat het aantal cliënten met een PBG beschikking zou herstellen. Dit herstel is zichtbaar geworden in december 2020, het aantal cliënten met een beschikking voor huishoudelijke verzorging in PGB hersteld naar het niveau van voor juli.

fcl 667215 WMO begeleiding en overige PGB overschrijding € 106.701 -/-

In absolute aantallen betreft begeleiding in PGB een betrekkelijk kleine groep cliënten (17 gemiddeld over 2020), een kleine toename van het aantal cliënten met een beschikking heeft daarmee een relatief grote impact op de uitgave. Op basis van de prognose tijdens de tweede tussentijdse rapportage is geen wijziging doorgevoerd op de begrote middelen. Vanwege de corona-maatregelen was onduidelijk in hoeverre

begeleiding ook geboden kon worden. Waardoor onvoorspelbaar bleef of de maatregelen tot een orderrealisatie van de dienstverlening zou leiden.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

fcl 667205 Lokale jeugdhulp PGB overschrijding € 96.248 -/-

Er is meer PGB budget uitgegeven dan begroot omdat er vanuit dit budget een aantal intensieve hulpverleningstrajecten zijn betaald waarvoor er geen ZIN beschikbaar was. Te denken valt aan hulp bij hoogbegaafdheid in combinatie met een stoornis in het autistisch spectrum en schooluitval. Bij de nieuwe inkoop lokale en specialistische zorg zullen we dit meenemen.

fcl 668200 Lokale jeugdhulp ZIN overschrijding € 308.230 -/-

Na de begrotingswijzing in 2020 is een tekort ontstaan op lokale jeugdhulp. Er is minder doorverwezen naar de regio door o.a. wachttijden bij specialistische jeugdhulp. Hierdoor wordt eerder uitgeweken naar lokale aanbieders. Daarnaast zien we meer specialistische inzet door meer onderaannemers bij lokale partijen. Er is een toename van complexe problematiek waardoor arrangementen in 2020 zwaarder, duurder en vaker verlengd zijn geworden. De corona situatie is mede van invloed geweest op verhoogde en zwaardere inzet. Vanuit het kabinet zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor corona gerelateerde meerzorg en inhaalzorg. De verwachting is dat door de coronacrisis een groter beroep gedaan zal worden op lokale jeugdhulp en dat stijging structureel is.

fcl 668205 Specialistische jeugdvoorzieningen in natura overschrijding € 208.443 -/-

De begrotingswijziging 2020 en het definitieve resultaat van de jaarrekening 2019 is niet opgenomen in de 2e tussenrapportage 2020, maar conform afspraak nu wel in de jaarrekening. Het gaat in totaal om een tekort van € 208.443.

De voorlopige jaarrekening 2020 van de GRJR komt vooralsnog uit binnen het bedrag van de begroting. Dit betreft een voorlopig beeld, wat pas het tweede kwartaal van 2021 definitief zal zijn.

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

fcl 666300 Lokale zorgtrajecten onderschrijding € 63.586

De kosten voor individuele zorgtrajecten zijn ten lasten gekomen van het budget voor het wijkteam. Hierdoor is er een overschot op dit budget ontstaan.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

fcl 671460 Medisch centrum Rijdsijk overschrijding € 26.157 -/-

Dit betreft voornamelijk structureel tekort. Dat is langzaam opgelopen naar € 26.000 in 2020. Oorzaken zijn: minder onderverhuur inkomsten (€ 5.400 -/-) en onderverhuur inkomsten servicekosten (€ 8.133 -/-) als gevolg van minder betalende huurders. Huurverhoging verhuurder (€ 7.134 -/-). OZB niet begroot (€ 3.731 -/-).

Lagere doorberekening bijdrage BAR aan het programma € 212.330.

Niet in voorgaande programma's verantwoorde baten en lasten

Taakveld 0.4 Overhead

fcl 600200 Bestuursondersteuning overschrijding € 128.025 -/-

Het grootste deel van de overschrijding is Covid 19 gerelateerd (€ 97.000) er wordt afzonderlijk over gerapporteerd

Het overige deel is te wijten aan extra inhuur personeel voor de problematiek aan de Havendam (€ 12.000) en een bijdrage in de kosten voor het vooronderzoek Antes

fcl 600205 Kosten vm personeel onderschrijding € 44.333

Jaarlijks ontvangen we o.b.v. een prognose een voorschotnota voor de pensioenen en wachtgeld van (oud)bestuurders. Door wijzigingen in de loop van 2019 was de voorschotnota te hoog. Het teveel betaalde bedrag is in 2020 teruggestort en geboekt.

fcl 600530 Overhead vanuit de BAR overschrijding € 105.377 -/-

Zie toelichting programma 1.

Taakveld 0.5 Treasury

fcl 633015 Deelnemingen nutsbedrijven overschrijding € 29.607 -/-

Het incidentele nadeel van € 29.600 wordt met name veroorzaakt door een lager dividend Evides. Hiervoor was een te hoge raming in de begroting aangehouden.

fcl 691100 Financiering onderschrijding € 167.741

In de begroting 2020 is een begrotingstechnisch onjuiste aanname gedaan over de verwerking van de rentelasten op het product financiering. Dit levert in de jaarrekening 2020 een voordeel op van € 167.000 op dit product.

fcl 691101 Toerekenen rente vanuit activa overschrijding € 32.865 -/-

Door onderuitputting en doorschuiven van investeringen van 2019 naar 2020 is de boekwaarde van de activa per 1 januari 2020 lager dan begroot. Dit geldt met name voor reconstructie wegen, openbare verlichting en gymzaal Rhooen. Hierdoor is de toerekening van rente aan de betreffende taakvelden ook lager. Dat levert op

Algemene dekkingsmiddelen een nadeel op waar de voordelen op de betreffende andere taakvelden tegenover staan.

Taakveld 0.61 OZB woningen

fcl 693300 OZB woningen hogere baten € 29.902

De definitieve WOZ-waarden blijken hoger te zijn dan de waarde waarvan bij de begroting is uitgegaan. Dit heeft geleid tot een incidentele meeropbrengst van de OZB-woningen.

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

fcl 693350 OZB niet-woningen hogere baten € 166.605

De definitieve WOZ-waarden blijken hoger te zijn dan waarvan bij de begroting is uitgegaan. Daarnaast is een nagekomen baat uit aanslagen over voorgaande jaren gerealiseerd van € 35.000. Tenslotte is € 10.000 minder aan OZB-verminderingen toegekend als gevolg van de WOZ-bezwaren. Dit heeft geleid tot een incidentele extra OZB-opbrengst niet-woningen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

fcl 692100 Algemene uitkering hogere baten € 1.005.558

Het incidentele voordelige resultaat van € 1.006.000 wordt met name veroorzaakt door vertaling van het 1e t/m 3e steunpakket corona en overige voordelen tot een bedrag van € 976.000 die niet meer in de begroting verwerkt konden worden omdat deze pas in de september- en decembercirculaire 2020 bekend werden. Ook is sprake van incidentele voordelige afrekeningen uit voorgaande boekjaren (2018 en 2019) tot een bedrag van € 30.000.

Taakveld 0.9 Vpb

fcl 694200 Heffing Vennootschapsbelasting overschrijding € 228.239 -/-

De gemeente is (vennootschaps)belastingplichtig ten aanzien van de clusters Grondexploitatie, Afval (opbrengst recyclebare reststromen) en Energie, hetgeen bij de ingenomen stand- en uitgangspunten resulteert in een verwachte Vpb-last voor 2020 van € 358.300. In deze Vpb-last is dan al rekening gehouden met een verliesverrekening uit voorgaande jaren. Van deze voor 2020 verwachte Vpb-last ziet circa € 350.000 op de volgende actieve grondexploitatie in 2020: Overhoeken 3, Centrum Ontwikkeling Poortugaal, Binnenland, Polder Albrandswaard, Plan Spui en Portland. Vooral de grondexploitatie Portland veroorzaakt hierbij de hoge Vpb-last voor dit jaar. We waren bij de raming van de Vpb-last 2020 uitgegaan van het MPO 2020 (met totaal begroot bedrag van € 131.700).

De specificatie van de algemene dekkingsmiddelen is als volgt:

Algemene dekkingsmiddelen	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lokale heffingen	200.000	200.000	193.805	6.195	
Algemene uitkering	0	0	0	0	
Dividend	19.800	19.800	19.753	47	
Saldo financieringsfunctie	90.500	87.300	-16.603	103.903	
Bijdrage BAR	9.700	113.400	104.549	8.851	
Saldo lasten	320.000	420.500	301.504	118.996	V
Lokale heffingen	-6.733.800	-6.733.800	-6.930.307	196.507	
Algemene uitkering	-28.247.000	-28.590.000	-29.595.558	1.005.558	
Dividend en verkoop aandelen eneco	-332.500	-17.744.900	-17.719.751	-25.149	
Saldo financieringsfunctie	-12.500	-12.500	-31.929	19.429	
Reclame	0	0	0	0	
Saldo baten	-35.325.800	-53.081.200	-54.277.545	1.196.345	V
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-35.005.800	-52.660.700	-53.976.041	1.315.341	V

Verloop onvoorzien:

Onvoorzien	begroting 2020	begroting na wijziging	rekening 2020	verschil	N/V
Lasten	75.000	1.600	1.440	160	
Baten	0	0	0	0	
Saldo baten en lasten	75.000	1.600	1.440	160	V
Toevoeging reserve					
Onttrekking reserve					
totaal onvoorzien	75.000	1.600	1.440	160	V

Emu-saldo

Hieronder is het overzicht van het EMU-saldo over 2020 opgenomen. Dit overzicht is vanaf 2018 een vast onderdeel in het jaarrekening.

bedragen x € 1.000

Overzicht EMU-saldo		2019	2020
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel	-1.643	17.332
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	1.401	11.462
3.	Mutatie voorzieningen	951	-679
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-1.465	-3.258
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0
Berekend EMU-saldo *)		-628	8.448

- = tekort en + = overschot

*) 1-2+3-4-5

5 – Incidentele baten en lasten

Incidentele lasten en baten					
nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na jaarrekening wijziging	
1	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	pensioenen vm wethouders	74.100	72.500	55.069
2	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	op peil brengen voorziening wachtgeld vm wethouders	17.500	134.300	251.729
3	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	op peil brengen voorziening wethouderspensioenen	0	72.500	145.722
4	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	op peil brengen voorziening wachtgeld burgemeester	0	0	37.286
5	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR maatschappij	0	113.700	21.545
6	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR fte WABO-inspecteur	132.000	132.000	132.000
7	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR kanalenstrategie	0	9.000	9.000
8	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR facet bestemmingsplan havengebied	0	35.000	35.000
9	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage SPP	114.700	114.700	70.500
10	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR implementatie omgevingswet	69.000	44.400	16.115
11	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	bijdrage BAR koepelvrijstelling	0	20.300	20.300
12	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	sloop en sanering kassen Rijsdijk	0	25.000	16.181
13	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	vervanging dakdekking wijkcentrum	0	105.000	105.000
14	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	marktinitiatieven	0	0	111.993
15	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	6.611.600	9.413.800	8.482.517
16	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	digitaliseren bouwdoossiers	0	62.500	20.800
17	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Omgevingsvisie projectbudget	0	24.700	14.577
18	Buitenruimte	CV en regelinstallatie Brinkhoeve	0	42.000	0
19	Buitenruimte	duurzaamheid RRE	0	603.900	117.058
20	Buitenruimte	verkoop snippergroen	15.000	15.000	1.359
21	Buitenruimte	onderhoud bomen n.a.v. voorjaarsstorm	0	26.000	26.000
22	Buitenruimte	4-5 mei viering	20.000	20.000	0
23	Buitenruimte	Koedoodseplassen	0	55.900	55.900
24	Financiën	wijziging mengpercentage	0	30.700	30.693
25	Financiën	vernieuwing belastingbeleid	15.000	15.000	0
26	Financiën	wonen: regionale samenwerking	20.000	20.000	0
27	Financiën	wonen: onderzoek samenwerking	10.000	10.000	0
28	Financiën	dementievriendelijke gemeente	10.000	10.000	0
29	Financiën	stelpost opstellen visie Rand van Rhoon	0	40.000	0
30	Sport	sportakkoord	0	20.000	20.000
31	Sport	verbetering ivm legionella	0	36.000	30.966
32	Sport	juridisch advies garantieaansprakelijkheid	0	12.500	7.250
33	Sport	kantplanken kunstgrasveld Omloopseweg	0	25.000	24.972
34	Sport	kantplanken kunstgrasveld Albrandswaardseweg	0	37.000	24.098
35	Educatie	sloopkosten instroompunt	50.000	50.000	37.934
36	Educatie	SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage OAB	0	178.300	116.742
37	Sociaal Domein	projectleider handhaving	0	17.900	21.476
38	Sociaal Domein	voorbereiding wet inburgering	0	29.400	29.400
39	Sociaal Domein	exploitatie SEVP	73.500	73.500	73.500
40	Sociaal Domein	inzet professional wet verplichte GGZ	0	45.500	43.533
41	niet in voorgaande prog verantwoorde B&L diversen	kosten vm personeel	9.200	9.200	11.705
		kosten corona (zie rapportage)	0	3.740.600	1.359.500
Totaal incidentele lasten exploitatie			7.241.600	15.542.800	11.577.419

nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na jaarrekening wijziging	
42	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	marktinitiatieven	0	0	107.025
43	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	6.578.000	9.735.100	8.316.511
44	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	winstneming Essendael	700.000	700.000	700.000
45	Buitenruimte	duurzaamheid RRE	0	603.900	117.058
46	Buitenruimte	verkoop snippergroen	19.000	19.000	24.132
47	Sport	sportakkoord	0	20.000	20.000
48	Educatie	SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage OAB	0	178.300	116.742
49	Sociaal domein	vergunninghouders storting in reserve Soc Deelfonds	33.000	33.000	33.000
50	Sociaal domein	Vlaktax	0	600.000	597.318
51	niet in voorgaande prog verantwoorde B&L	verkoop aandelen eneco	0	17.055.400	17.055.400
52	niet in voorgaande prog verantwoorde B&L diversen	dividend eneco	0	275.000	274.954
		baten corona (zie rapportage)	0	3.383.800	834.000
Totaal incidentele baten			7.330.000	32.603.500	28.196.140

nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na jaarrekening wijziging	
53	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	diverse grondexploitaties	0	373.600	149.621
54	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	0	25.000	25.000
55	Buitenruimte	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	0	21.500	21.500
56	Financien	Van res grootonderhoud gebouwen	0	25.400	25.400
57	Financien	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	0	10.800	10.800
58	Sociaal Domein	storting in de reserve groot onderhoud gebouwen	0	24.000	24.000
59	Sociaal Domein	dotatie groot onderhoud zorg Porland	0	10.000	10.000
60	Sociaal Domein	extra baten vergunninghouders	33.000	33.000	33.000
61	Sociaal Domein	vlaktax	0	600.000	597.318
	Sociaal Domein	op peil brengen reserve	0	0	56.446
62	niet in voorgaande prog verantwoorde B&L	verkoop aandelen eneco	0	17.055.400	17.055.400
63	niet in voorgaande prog verantwoorde B&L	dividend eneco	0	275.000	274.954
Totaal incidentele stortingen in reserves			33.000	18.453.700	18.283.439
nr.	programma	omschrijving	primaire begroting	begroting na jaarrekening wijziging	
64	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	Implementatie omgevingswet	69.000	113.400	16.115
65	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	wethouderspensiolen	74.100	74.100	55.069
66	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	Autonome ontwikkeling Maatschappij		38.900	2.708
67	Openbare orde & Veiligheid en Bestuur	Transformatie Maatschappij		74.800	46.771
68	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Digitaliseren bouwdoossiers		62.500	20.800
69	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Sanering kassen Rijdsijk (fcl 631022)		25.000	16.181
70	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Diverse grondexploities		52.300	315.626
71	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	Vervanging dakbedekking wijkcentr		105.000	105.000
72	Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	reserve ontwikkelingsproj vrije reserve	33.600	0	0
73	Buitenruimte	Koedoodseplassen		55.900	55.900
74	Buitenruimte	CV/regelinstallatie Brinkhoeve		42.000	0
75	Financiën	Opstellen visie Rand v Rhooon		40.000	0
76	Financiën	Omgevingsvisie projectbudget	0	24.700	14.577
77	Financiën	Omgevingswet	0	25.000	0
78	Financiën	Naar Algemene reserve	0	25.400	25.400
79	Sport	Verbeteringen ivm legionella 653060	0	36.000	30.966
80	Sociaal Domein	SEVP	73.500	73.500	73.500
81	Sociaal Domein	correctie maatschappij	0	0	-27.934
82	Sociaal Domein	saldo product	0	0	665.219
83	Overzicht	vrijval speelruimteplan	347.700	347.700	347.743
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves			597.900	1.216.200	1.763.640
Saldo incidentele lasten en baten			-653.300	176.800	-98.923

Toelichting:

1. De pensioenpremies, die uitgekeerd worden aan de vm wethouders, worden gedekt door een onttrekking aan de reserve. Zie ook punt 65.
2. Het saldo van de voorziening wachtgeld vm wethouders bleek te laag te zijn.
3. De hoogte van de voorziening pensioenen (vm) wethouders wordt bepaald aan de hand van actuariële berekeningen. Ten gevolge van het lage rentepercentage moest de voorziening aanmerkelijk verhoogd worden. De structurele storting van € 100.000 is d.m.v. de 2^e tussenrapportage verhoogd met € 72.500.
4. Het saldo voor de voorziening wachtgeld vm burgemeester bleek te laag te zijn.
5. Ten behoeve van de versterking van de bedrijfsvoering, frictiekosten ed voor het domein Maatschappij is een extra budget verstrekt. Dit budget is niet in zijn geheel uitgegeven en bij de resultaatbestemming zal gevraagd worden het restant over te hevelen. Zie ook punt 66, 67 en 81.
6. Tijdelijke uitbreiding van de formatie om te voldoen aan de uitvoering van de wet VTH.

7. Via de 1^e tussenrapportage 2020 is geld beschikbaar gesteld voor de inhuur van personeel om de pilot kanalenstrategie uit te kunnen voeren.
8. Betreft de bestuursopdracht 'Nieuwe taak facetbestemmingsplan geluid havengebied Rotterdam'.
9. Betreft een hogere bijdrage aan de GR BAR-organisatie ten behoeve van de Strategische Personeelsplanning.
10. 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 64.
11. Aanpassing administratie om in aanmerking te komen voor koepelvrijstelling (1^e tussenrapportage 2020).
12. Vanwege de aanwezigheid van asbest is op last van de Milieupolitie een plan opgesteld voor het saneren en slopen van de kassen aan de Rijdsijk 163 (2^e tussenrapportage 2020). Zie ook punt 69.
13. Betreft de vervanging van de dakbedekking Wijkcentrum Poortugaal (1^e tussenrapportage 2020). Zie ook punt 71.
14. Lasten ten behoeve van de marktinitiatieven. Deze lasten worden gedeeltelijke gedekt door baten. Zie ook punt 42.
15. Voor de verwerking van de grondexploitaties zie ook de punten 43, 53 en 70. Per saldo lopen deze drie posten op € 0,00.
16. Bij het vaststellen van de jaarstukken 2019 is besloten het budget voor het digitaliseren van de bouwdoossiers over te hevelen naar 2020. Zie ook punt 68.
17. Budget ten behoeve van het projectbudget Omgevingsvisie. Zie ook punt 76.
18. Van de CV- en regelinstallatie in de Brinkehoeve is de technische levensduur verstreken. Zie ook punt 74.
19. In 2020 hebben we de RRE-subsidie ontvangen vanuit ministerie van BZK (€ 603.900) voor het stimuleren van energiebesparing onder woningeigenaren. Het nog niet bestede gedeelte is als vooruit ontvangen verantwoord op de balans. Zie ook punt 45.
20. Voor het project verkoop snippergroen is een incidentele budget geraamd. Zie ook punt 46.
21. In verband met de voorjaarsstormen in 2020 is inzet gepleegd die niet voorzien was en moesten bomen vervangen worden. Daarnaast zijn door de klimaatsverandering en droogte van vorig jaar zijn meer dan normaal bomen vervangen. (1^e tussenrapportage 2020)
22. Ten behoeve van de voorbereiding van het 75-jarig jubileum 4 en 5 mei in 2020 is eenmalig een budget verwerkt in de begroting 2020.

23. De kosten voor het baggeren van de Koedoodseplassen worden gedekt door een onttrekking aan de reserve Baggeren. Zie ook punt 73.
24. Nadelig resultaat door de wijziging van het mengpercentage.
25. Voor het vernieuwen van het lokaal belastingbeleid is eenmalig een budget verwerkt in de begroting
26. Regionale samenwerking: evaluatie verordening woonruimtebemiddeling en uitvoering woningmarktafspraken.
27. Onderzoek naar een wijk, waarin partijen samenwerken op het gebied van wonen, welzijn en zorg.
28. Uitvoering stappenplan dementievriendelijke gemeente.
29. In de begroting is rekening gehouden met een budget voor het opstellen van een visie voor de Rand van Rhoon. In 2020 zijn geen kosten gemaakt. Zie ook punt 75.
30. Het bedrag ad € 20.000 maakt onderdeel uit van de regeling rondom de lokale sportakkoorden. Het Rijk stelt aan alle gemeenten die een goedgekeurd sportakkoord hebben gesloten een uitvoeringsbudget beschikbaar. Zie ook punt 47.
31. Vanwege aanhoudende klachten (terugkerende aanwezigheid van de legionella bacterie boven de toegestane grens) zijn de waterleidingen geïnspecteerd. Hierop zijn verbeteringen aan de waterleidingen en douche-installaties aangebracht. Zie ook punt 79.
32. Er is juridisch advies ingewonnen of de kosten onder punt 31 verhaald kunnen worden.
33. Betreft het aanbrengen van kantplanken rondom kunstgrasvelden waarmee verspreiding van infill wordt tegengegaan
34. Zie punt 33.
35. Betreft de eenmalige kosten voor de sloop van het instroompunt.
36. Gemeenten krijgen geoormerkt geld voor het bestrijden van onderwijsachterstanden, dit zijn de OAB-middelen. Zie ook punt 48.
37. Inhuren van een projectleider ten behoeve van de handhaving.
38. Budget ten behoeve van het treffen van voorbereidingen voor de komst van de Wet inburgering 2021 en de extra ondersteuning van de huidige inburgeraars.
39. Exploitatie eerstelijns gezondheidsvoorziening in Portland 2019 en 2020. Zie ook punt 80.
40. Met ingang van 1 januari 2020 is de WvGGZ ingegaan
41. Betreft vm personeel van voor de samenwerking in de BAR-organisatie.
42. Zie punt 14.
43. Zie punt 15.
44. Tussentijdse winstneming Essendaal.
45. Zie punt 19.

- 46. Zie punt 20.
- 47. Zie punt 30.
- 48. Zie punt 36.
- 49. Betreft een storting baten vergunninghouders in de reserve sociaal domein. Zie ook punt 60.
- 50. Als gevolg van de aanpassing van de vlaktakssystematiek vindt een eenmalige afrekening plaats op basis van het daadwerkelijke zorggebruik. Zie ook punt 61.
- 51. Betreft de opbrengst van de verkoop van de aandelen Eneco. Zie ook punt 62.
- 52. Betreft dividendopbrengst aandelen Eneco. Zie ook punt 63.
- 53. Zie punt 15.
- 54. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
- 55. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
- 56. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 is besloten een bedrag over te hevelen van de reserve Grootonderhoud gebouwen naar de Algemene reserve. Zie ook punt 78.
- 57. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
- 58. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
- 59. Betreft op basis van de begroting een storting in de reserve Grootonderhoud gebouwen.
- 60. Zie punt 49.
- 61. Zie punt 50.
- 62. Zie punt 51.
- 63. Zie punt 52.
- 64. Zie punt 10.
- 65. Zie punt 1.
- 66. Zie punt 5.
- 67. Zie punt 5.
- 68. Zie punt 16.
- 69. Zie punt 12.
- 70. Zie punt 15.
- 71. Zie punt 13.
- 72.
- 73. Zie punt 23.
- 74. Zie punt 18.

- 75. Zie punt 29.
- 76. Zie punt 17.
- 77.
- 78. Zie punt 56.
- 79. Zie punt 31.
- 80. Zie punt 39.
- 81. Zie punt 5.
- 82. Betreft het nadelig saldo op het programma Sociaal Domein.
- 83. Betreft het opheffen van de reserve Speelvoorzieningen.

Voor de kosten/baten Corona wordt verwezen naar de rapportage Financiële effecten coronacrisis 2020 en risicoanalyse.

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

structureel rekeningsaldo bedragen x € 1.000

	begroting 2020	begroting na wijziging	jaarrekening 2020
saldo van baten en lasten	-353	15.880	17.332
toevoegingen en onttrekkingen aan reserve	-588	17.123	16.405
saldo na bestemming	235	-1.243	926
waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-653	177	-99
structureel saldo	-418	-1.066	827
	nadelig	nadelig	voordelig

Structurele stortingen en onttrekkingen reserves

Voor een overzicht van structurele stortingen en onttrekkingen in de reserves wordt verwezen naar het overzicht op pagina 212.

6 - WNT-verantwoording 2020 Gemeente Albrandswaard

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

Het voor gemeente Albrandswaard toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.C.M. Cats	L. Groenenboom
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.967,13	87.432,15
Beloningen betaalbaar op termijn	20.392,20	15.529,32
<i>Subtotaal</i>	<i>139.359,33</i>	<i>102.961,47</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	139.359,33	102.961,47
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens Onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.501,98	84.610,92
Beloningen betaalbaar op termijn	19.590,96	14.534,16
<i>Subtotaal</i>	<i>132.092,94</i>	<i>99.145,08</i>
Individueel toepasselijke Bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
Totale bezoldiging 2019	132.092,94	99.145,08

7 – RECHTMATIGHEID

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

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

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

1. De volgende budgetafwijkingen zijn in beginsel onrechtmatig:

- a) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en ten onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd.
- b) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid.

2. De overige budgetafwijkingen worden in beginsel als rechtmatig beschouwd:

- a) Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten of een gevolg zijn van exogene, onontkoombare of onvoorziene factoren.
- b) Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen.

Op het niveau van de doelstellingen dienen volgens het controleprotocol alle budgetafwijkingen groter dan € 30.000 goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen en toegelicht.

Van elke afzonderlijke budgetafwijking wordt aangegeven of deze rechtmatig of onrechtmatig is.

In de volgende tabel zijn de lasten van 2020 opgenomen en vergeleken met de begroting na wijziging.

Lasten	Begroting 2020		Rekening 2020		Afwijkingen		meenemen in rechtmatig- heid
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur	5.086.400	551.800	5.418.824	844.117	-332.424	292.317	-40.107
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	10.529.700	11.443.400	9.780.672	10.786.578	749.028	-656.822	92.206
Buitenruimte	16.372.100	8.709.200	15.206.398	8.025.176	1.165.702	-684.024	481.678
Financiën	308.600	0	135.341	33.534	173.259	33.534	206.793
Educatie	2.799.400	338.500	2.576.073	240.282	223.327	-98.218	125.109
Sport	1.693.500	354.900	1.683.220	449.342	10.280	94.442	104.722
Sociaal Domein	19.615.400	5.691.600	23.793.548	9.464.960	-4.178.148	3.773.360	-404.788
Algemene dekkingsmiddelen	420.500	53.081.200	301.504	54.277.545	118.996	1.196.345	1.315.341
Overhead	7.331.800	0	7.557.189	24.230	-225.389	24.230	-201.160
Vpb	131.700	0	359.939	0	-228.239	0	-228.239
Onvoorzien	1.600	0	1.440	0	160	0	160
Totaal	64.290.700	80.170.600	66.814.148	84.145.763	-2.523.448	3.975.163	

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

De overschrijding op **programma 1 Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur** bedraagt per saldo € 40.107 en wordt met name veroorzaakt door de fcl Bestuur. De overschrijding op deze fcl is o.a. het gevolg van een verhoging van de voorziening pensioenen (vm) wethouders. De hoogte van deze voorziening wordt bepaald aan de hand van actuariële berekeningen die wij aan het eind van het jaar ontvangen. De stijging is het gevolg van de lage rekenrente. De overige afwijkingen binnen dit programma betreffen het op peil brengen van de voorziening wachtgeld vm burgemeester en de voorziening wachtgeld vm wethouders.

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen programma 1 allen als een 2a budgetafwijking.

De overschrijding op **programma 7 Sociaal Domein** bedraagt per saldo € 639.967 en wordt ook door veel verschillende mutaties veroorzaakt. We noemen de belangrijkste onderdelen per taakveld hieronder zowel voor kleine als grote, maar wel significante, over/onderschrijdingen:

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

fcl 667035 WMO algemene voorzieningen onderschrijding € 34.641

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

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

fcl 661000 Wet BUIG uitkeringen onderschrijding € 175.633

fcl 661005 Besluit zelfstandigen onderschrijding € 58.664

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

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld allemaal als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

fcl 666100 Voorziening WMO/gehandicapten overschrijding € 55.487 -/-

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

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

fcl 661410 Schuldhulpverlening onderschrijding € 51.508

fcl 666200 WMO huishoudelijke verzorging ZIN overschrijding € 402.713 -/-

fcl 666205 WMO/collectief vervoer overschrijding € 55.559 -/-

fcl 666210 WMO begeleiding en overige in natura overschrijding € 64.998 -/-

fcl 66670 WMO eigen bijdrage onderschrijding € 49.277

fcl 667200 WMO huishoudelijke verzorging PGB onderschrijding € 27.907

fcl 667215 WMO begeleiding en overige PGB overschrijding € 106.701 -/-

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

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld allemaal als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

fcl 667205 Lokale jeugdhulp PGB overschrijding € 96.248 -/-

fcl 668200 Lokale jeugdhulp ZIN overschrijding € 308.443 -/-

fcl 668205 Specialistische jeugdvoorzieningen in natura overschrijding € 172.339 -/-
Voor de financiële analyse van de afwijkingen verwijzen wij u naar het overzicht van baten en lasten ([overzicht B&L](#)).

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld allemaal als een 2b budgetafwijking.

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

fcl 666300 Lokale zorgtrajecten onderschrijding € 63.586

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

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2b budgetafwijking.

De overschrijding op het onderdeel **Overhead** ad € 201.160 betreft een hogere doorbelasting van de bijdrage aan de BAR aan dit onderdeel. De hogere doorbelasting heeft tot gevolg dat de doorbelasting aan het onderdeel bijdrage BAR uren lager is. Het betreft dus een verschuiving tussen programma 1 en het onderdeel Overhead. Daarnaast is er een overschrijding op de kostendrager Bestuursondersteuning. Het grootste deel hiervan betreft Corona gerelateerde kosten.

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking.

Op het onderdeel Vpb is er een overschrijding van € 228.239 en is het gevolg van de te verwachten vennootschapsbelasting 2020 voor de actieve grondexploitaties.

Conclusie: => We kwalificeren de afwijkingen binnen dit taakveld als een 2a budgetafwijking.

Investerings

In de bijlage “Staat van kredieten” zijn alle beschikbaar gestelde kredieten opgenomen.

De investeringen waarbij de grens van € 30.000 overschreden is betreffen:

Stand van zaken besteding krediet Bomenbuurt

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Investerings-krediet					Beschikbaar per 31 dec 2020
		2019	totaal uitgaven t/m 2019	2020	totaal uitgaven t/m 2020	
Bomenbuurt	1.320	115	115	860	975	345
Totaal	1.320	115	115	860	975	345

Voor de Bomenbuurt blijven wij binnen het totale krediet. Doordat er in het project vooruitgelopen wordt en er al werkzaamheden in 2020 zijn uitgevoerd, zijn de uitgaven in 2020 hoger dan het bedrag dat geraamd was voor dat jaar. Voor het totale krediet heeft dit geen gevolgen voor de rechtmatigheid.

Stand van zaken besteding kredieten Huis van Albrandswaard

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Investerings-krediet	Uitgaven					Beschikbaar per 31 dec 2020
		2018	2019	totaal uitgaven t/m 2019	2020	totaal uitgaven t/m 2020	
Grond	885		787	787		787	98
Bouw	9.096	480	1.345	1.825	7.340	9.165	-69
Installaties	2.448			0	1.649	1.649	799
Inrichting	308			0	4	4	304
Buitenruimte	1813			0	1.310	1.310	503
Totaal	14.550	480	2.132	2.612	10.303	12.915	1.635

Voor het Huis van Albrandswaard blijven we eind 2020 binnen het totale krediet van € 14.550.000. Doordat de bouw sneller ging dan verwacht, zijn voor enkele deeltkredieten de uitgaven in 2020 hoger dan het bedrag dat geraamd was voor dat jaar. Voor het totale krediet heeft dit geen gevolgen voor de rechtmatigheid. Afronding van het Huis van Albrandswaard vindt plaats in 2021.

8 – TAAKVELDEN

nr	omschrijving	jaarrekening 2020			Programma
		lasten	baten	saldo	
0.1 Bestuur en ondersteuning					
0.1	Bestuur	2.777.742	-492.329	2.285.414	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	670.403	-280.476	389.927	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.2	Burgerzaken	12.635	-113	12.522	Buitenruimte
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	588.559	-35.846	552.713	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
0.4	Overhead	7.557.189	-24.230	7.532.960	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.5	Treasury	32.040	-17.751.680	-17.719.640	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.61	OZB woningen	10.101	-4.201.602	-4.191.501	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.62	OZB niet-woningen	0	-2.728.705	-2.728.705	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.63	Parkeerbelasting	7.172	0	7.172	Buitenruimte
0.64	Belasting overig	259.363	0	259.363	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	0	-29.595.558	-29.595.558	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.8	Overige baten en lasten	135.341	-33.534	101.807	Financiën
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.8	Overige baten en lasten	1.440	0	1.440	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	359.939	0	359.939	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.10	Mutaties reserves	0	-120.663	-120.663	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
0.10	Mutaties reserves	174.621	-457.607	-282.986	Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie
0.10	Mutaties reserves	21.500	-75.200	-53.700	Buitenruimte
0.10	Mutaties reserves	36.200	-118.477	-82.277	Financiën
0.10	Mutaties reserves	0	-16.700	-16.700	Educatie
0.10	Mutaties reserves	0	-30.966	-30.966	Sport
0.10	Mutaties reserves	720.764	-710.785	9.979	Sociaal Domein
0.10	Mutaties reserves	17.330.354	-347.743	16.982.611	Overzicht niet in voorgaande progr. baten en lasten
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	926.316	926.316	
1. Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.270.740	-61.485	1.209.255	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	699.939	-9.827	690.112	Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen Bestuur
1.2	Openbare orde en Veiligheid	3.565	0	3.565	Buitenruimte
1.2	Openbare orde en Veiligheid	2.673	-12.790	-10.117	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer, wegen en water	3.370.939	-149.480	3.221.459	Buitenruimte
2.2	Parkeren	38.890	0	38.890	Buitenruimte
2.3	Recreatieve havens	17.576	0	17.576	Buitenruimte
2.4	Economische Havens en waterwegen	647.007	-6.198	640.809	Buitenruimte
2.5	Openbaar vervoer	59.694	-35.000	24.694	Buitenruimte
3. Economische zaken					
3.1	Economische ontwikkeling	76.404	-23.620	52.784	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.275.711	-2.350.073	-74.362	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	32.122	-8.479	23.643	Buitenruimte
3.4	Economische promotie	12.930	0	12.930	Buitenruimte
4. Onderwijs					
4.1	Openbaar basisonderwijs	7.172	0	7.172	Educatie
4.2	Onderwijshuisvesting	758.397	-1.905	756.492	Educatie
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.231.585	-223.502	1.008.082	Educatie
5. Sport, cultuur en recreatie					
5.1	Sportbeleid en activering	71.234	-20.000	51.234	Sport
5.2	Sportaccommodaties	1.611.986	-429.342	1.182.644	Sport
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	70.630	-25.000	45.630	Buitenruimte
5.5	Cultureel erfgoed	58.684	0	58.684	Buitenruimte
5.6	Media	350.651	-14.874	335.777	Educatie
5.6	Media	16.558	-12.367	4.191	Buitenruimte
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.105.484	-31.354	2.074.130	Buitenruimte

nr	omschrijving	jaarrekening 2020			Programma
		lasten	baten	saldo	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	822.799	-7.598	815.201	Sociaal domein
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	228.268	0	228.268	Educatie
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	93.172	-21.088	72.084	Buitenruimte
6.2	Wijkteams	2.419.971	0	2.419.971	Sociaal domein
6.3	Inkomensregelingen	9.241.434	-8.286.025	955.409	Sociaal domein
6.4	Begeleide participatie	91.185	0	91.185	Sociaal domein
6.5	Arbeidsparticipatie	1.197.923	-2.847	1.195.076	Sociaal domein
6.6	Maatwerk-voorzieningen (WMO)	872.866	-2.220	870.647	Sociaal domein
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.565.328	-118.785	3.446.543	Sociaal domein
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.593.170	-666.893	2.926.277	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	42.224	0	42.224	Sociaal domein
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	12.904	0	12.904	Buitenruimte
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	585.321	0	585.321	Sociaal domein
7. Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	1.361.327	-380.591	980.736	Sociaal domein
7.2	Riolering	2.333.880	-2.951.759	-617.879	Buitenruimte
7.3	Afval	3.930.644	-4.341.566	-410.922	Buitenruimte
7.4	Milieubeheer	683.986	-117.058	566.928	Buitenruimte
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	406.737	-238.713	168.024	Buitenruimte
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.1	Ruimtelijke Ordening	265.743	-947.298	-681.555	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.1	Ruimtelijke Ordening	626.459	-87.001	539.458	Buitenruimte
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	6.462.524	-6.161.649	300.874	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	109.057	-1.255.301	-1.146.244	Ruimtelijke ordening, Wonen & Economie
8.3	Wonen en bouwen	664.730	0	664.730	Buitenruimte
		85.097.587	-85.097.587	0	

9 – SISA-VERANTWOORDING

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02				
			€ 603.900	Nee				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06	Alleen invullen bij akkoord ministerie.	
			1 WoonWijzerBox	€ 96.210	Ja			
			2 Communicatie	€ 20.145	Ja			
			3 Infraroodcamera	€ 702	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10		
			1 WoonWijzerBox	€ 96.210		Nee		
			2 Communicatie	€ 20.145		Nee		
			3 Infraroodcamera	€ 702		Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 39.968	€ 0	€ 76.773	€ 74.307		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
			1					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Gemeente	Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			€ 4.642.815	€ 51.790	€ 265.492	€ 0	€ 31.420	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
		Gemeente	Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
		I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)		
			€ 42.682	€ 2.336	€ 0	€ 106.698	€ 47	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 600	€ 0	€ 0	€ 4.103
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Ja					

Gemeente Albrandswaard – Jaarstukken 2020

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.985.383	€ 158.720	€ 27.358	€ 0	€ 0	€ 0
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 524.196	€ 32.814	€ 941	€ 0	€ 0	€ 0
		3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 363.500	€ 12.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	622	31	€ 25.556	Ja		
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	97	6		Ja		
		3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	30	3		Ja		
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
		3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)						
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerende sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 246.690	-€ 9.402				
		Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1 SPLUK 2020 (aanvraag 802801)	€ 269.686	€ 83.421	€ 130.694	€ 41.977		
		Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Aard controle R Indicator: H4/10	Aard controle R Indicator: H4/11			
		1 SPLUK 2020 (aanvraag 802801)	€ 256.092	109%				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			Aard controle R Indicator: H8/01	Aard controle R Indicator: H8/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	
			€ 0	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	Nee	

B IJLAGEN

BIJLAGE 1 – STAAT VAN DE GEMEENTE

RAPPORTAGE INTERBESTUURLIJK TOEZICHT OVER 2020

Financiën		TOELICHTING																										
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025		De begroting 2021 is door een omvangrijk ombuigingspakket, welke alle delen van de begroting raakt, sluitend maar wankel in evenwicht. Gelukkig laten de jaren 2022 en verder vooralsnog ook een voordelig saldo zien zodat de onduidelijke extra kosten Corona en toenemende kosten voor zorg en nieuwe aanbestedingen deels opgevangen kunnen worden.																										
Is er reden voor extra aandacht?	ja	De financiële begroting van Albrandswaard blijft erg afhankelijk van schommelingen in de Algemene Uitkering. Noodzakelijke ombuigingen/bezuinigingen zijn dan vaak nodig om het structureel evenwicht te kunnen blijven bewaren. Extra aandacht op de financiële ontwikkeling blijft nodig.																										
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING																										
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		Alle bestemmingsplannen zijn aangepast aan de bepalingen van de Omgevingsverordening.																										
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.																										
Omgevingsrecht		TOELICHTING																										
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei 2020), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari 2020) en de evaluatie (vóór 1 mei 2020) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.		In 2016 is de "Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Gemeente Albrandswaard" door de raad vastgesteld. In 2016 zijn de op basis van de kwaliteitscriteria vereiste toets- en toezichtprotocollen Bouwbesluit vastgesteld. Het "Handhavingsbeleidsplan Wabo 2019-2023" is in 2018 vastgesteld. In januari 2019 is het "Vergunningenbeleidsplan Wabo 2019-2023" vastgesteld. Het "Uitvoeringsprogramma Toezicht en Handhaving Wabo 2020" en het "Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening Wabo 2020" zijn in resp. juni en juli 2020 vastgesteld. In juli 2020 is het "Jaarverslag Wabo-Toezicht en Handhaving 2019" en het "Jaarverslag Wabo-vergunningverlening 2019" vastgesteld. In 2020 is de beleidscyclus voor zowel Wabo-vergunningverlening als voor Wabo-Toezicht en Handhaving volledig vastgesteld en doorlopen. De door de provincie gestelde termijnen zijn niet gehaald.																										
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.																										
Monumentenzorg		TOELICHTING																										
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten		In Albrandswaard is Bureau Dorp, Stad + Land aangewezen als Erfgoedcommissie en – adviseur. De aanwijzing is gebaseerd op de Monumentenverordening 2006 van de gemeente Albrandswaard.																										
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.																										
Archief- en informatiebeheer		TOELICHTING																										
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		In 2020 heeft er een archiefinspectie op afstand plaatsgevonden i.v.m. het Covid-19 virus. Door het virus is de oplevering van de rapportage vertraagd. Eind 2020 heeft I-services de definitieve rapportage ontvangen. In deze rapportage staan een aantal aanbevelingen. Het team I-services (DIV) heeft de laatste jaren prioriteit gegeven aan de verandertransitie. Dit is nagenoeg afgerond. In 2019 is gestart met het opschonen van de bouwdoSSIERS. Dit is onderdeel van het project digitalisering. Tevens is dit onderdeel van het project wegwerken achterstanden in vernietiging en overbrenging van informatie. Dit sluit aan bij de belangrijkste aanbeveling in de rapportage van 2020. Het wegwerken van de achterstanden zal bij I-services de komende twee jaar de hoogste prioriteit hebben. Dit project is in december 2020 gestart. Inmiddels is begonnen met het verhuizen van de te bewaren archieven naar het goedgekeurde depot van Ridderkerk. Bij het bedrijf Oasis liggen nog fysieke archieven opgeslagen van de gemeente. Deze moeten nog gecontroleerd worden. Overige aanbevelingen die in het inspectierapport staan zoals e-depot, kwaliteitssysteem, hotspotmonitor en calamiteitenplannen, zijn inmiddels ook opgepakt.																										
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht.																										
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING																										
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		<table><tr><th>Gevraagde informatie</th><th>Stand van zaken</th></tr><tr><td>Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar</td><td>Voorsprong = 4</td></tr><tr><td>Fase interventieladder op 1 januari</td><td>Taakstelling gerealiseerd</td></tr><tr><td>Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar</td><td>8</td></tr><tr><td>In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders</td><td>10</td></tr><tr><td>Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar</td><td>Voorsprong = 6</td></tr><tr><td>Fase interventieladder op 1 juli</td><td>Taakstelling gerealiseerd</td></tr><tr><td>Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar</td><td>10</td></tr><tr><td>In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders</td><td>5</td></tr><tr><td>Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar</td><td>Voorsprong = 1</td></tr><tr><td>Fase interventieladder op 31 december</td><td>Taakstelling gerealiseerd</td></tr><tr><td colspan="2">Toelichting</td></tr><tr><td colspan="2">De verhoogde taakstelling is een uitdaging.</td></tr></table>	Gevraagde informatie	Stand van zaken	Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 4	Fase interventieladder op 1 januari	Taakstelling gerealiseerd	Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	8	In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	10	Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 6	Fase interventieladder op 1 juli	Taakstelling gerealiseerd	Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	10	In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	5	Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 1	Fase interventieladder op 31 december	Taakstelling gerealiseerd	Toelichting		De verhoogde taakstelling is een uitdaging.	
Gevraagde informatie	Stand van zaken																											
Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 4																											
Fase interventieladder op 1 januari	Taakstelling gerealiseerd																											
Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	8																											
In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	10																											
Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 6																											
Fase interventieladder op 1 juli	Taakstelling gerealiseerd																											
Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	10																											
In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	5																											
Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar	Voorsprong = 1																											
Fase interventieladder op 31 december	Taakstelling gerealiseerd																											
Toelichting																												
De verhoogde taakstelling is een uitdaging.																												
Is er reden voor extra aandacht?	nee	Er is geen reden voor extra aandacht																										

BIJLAGE 2 - GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Volg nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldgever	Doel van de geldlening of leningnummer		Naam van de geldnemer	Namen van de andere borgen	Door de gemeente gewaarborgde deel	Rente %	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar 2020	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2020	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Allootvorm F= fixe L= Lineair A= annuïteit
1	1.361.340,65	BNG	40.091.014		WBV Poortugaal	WSW	50%	5,03%	502.370	251.185	428.569	214.284	A
2	952.838,45	NWB	10.010.242		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,43%	626.905	313.453	605.185	302.693	A
3	1.800.000,00	BNG	40.101.565		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,34%	1.800.000	900.000	1.800.000	900.000	F
4	1.800.000,00	BNG	40.101.566		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,35%	1.800.000	900.000	1.800.000	900.000	F
5	2.600.000,00	BNG	40.103.164		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,79%	2.600.000	1.300.000	2.600.000	1.300.000	F
6	2.500.000,00	BNG	40.103.834		WBV Poortugaal	WSW	50%	5,06%	1.781.050	890.525	1.669.543	834.772	A
7	18.000.000,00	BNG	40.103.839		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,96%	13.424.679	6.712.340	12.820.262	6.410.131	A
8	2.700.000,00	BNG	40.106.852		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,22%	1.755.000	877.500	1.620.000	810.000	L
9	3.400.000,00	BNG	40.106.853		WBV Poortugaal	WSW	50%	4,62%	2.380.000	1.190.000	2.210.000	1.105.000	L
10	1.429.407,68	BNG	40.68390.01	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	3,55%	771.231	385.616	723.517	361.758	A
11	1.588.230,76	BNG	406.839.102	Woningbouw	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	3,56%	933.267	466.634	885.123	442.561	A
12	4.750.000,00	BNG	40.103.574		Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	4,69%	3.766.728	1.883.364	3.645.741	1.822.871	A
13	8.000.000,00	BNG	40.104.025	(Her)financiering	Wooncompas (vh WBV Volksbel.)	WSW	50%	5,25%	7.223.663	3.611.831	7.122.013	3.561.006	A
14	3.342.000,00	NWB	1W0022961		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,80%	1.147.438	573.719	938.928	469.464	A
15	2.138.000,00	BNG	40.104.833		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,72%	1.315.692	657.846	1.233.462	616.731	L
16	11.068.000,00	FMS Wert-	38.429		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	4,60%	11.068.000	5.534.000	11.068.000	5.534.000	F
17	20.085.000,00	BNG	40.105.938		St. Woonzorg Ned.	WSW	50%	3,98%	14.729.000	7.364.500	14.059.500	7.029.750	L
18	20.000.000,00	BNG	40.111.888	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	3,94%	20.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000	F
19	20.000.000,00	NWB	10026847	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	1,75%	20.000.000	10.000.000	20.000.000	10.000.000	F
20	6.500.000,00	BNG	40.112.247	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	1,92%	6.500.000	3.250.000	6.500.000	3.250.000	
21	7.500.000,00	BNG	40.112.991	Bedrijfsfinanciering	Stichting Havensteder	WSW	50%	3,83%	7.500.000	3.750.000	7.500.000	3.750.000	
22	15.000.000,00	BNG	40.113.733		Stichting Wooncompas	WSW	50%	0,27%	-	-	15.000.000	7.500.000	F
Leningen geborgd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw met achtervangfunctie Rijk en gemeente									121.625.022	60.812.511	134.229.842	67.114.921	
23	215.545,61	BNG	4073980	Nw kantoorgeb.	OBd of CED Rijmond Zd.		100%	5,00%	107.773	107.773	96.996	96.996	L
Leningen waarvoor de gemeente garant staat									107.773	107.773	96.996	96.996	
156.730.463,15									Totaal	121.732.795	60.920.284	134.326.838	67.211.917

BIJLAGE 3 – GEGARANDEERDE GELDLENINGEN

Volg nr.	Naam van de geldgever	Gewaarborgd 31-12-2019	Restant 31-12-2020	Bedrag opgebouwde waarde 31-12-2020	Gewaarborgd 31-12-2020
1	STATER Nederland	-	207.342	187.181	20.161
2	ING	-	9.714	-	9.714
3	Rabobank	116.987	186.175	-	186.175
	Totaal	116.987	403.231	187.181	216.050

1. Onder Stater vallen de hypothekeken die zijn ondergebracht bij Reaal, ABN Amro, ABP en Florius.
2. ING – In 2019 is de opgebouwde waarde dubbel in aftrek gebracht waardoor deze hoger uitviel dan de schuld. Dit is in 2020 gecorrigeerd.
3. Bij de Rabobank is een hypotheek vallende onder de garantie verhoogd. Dit wordt door de Rabobank in 2021 hersteld.

BIJLAGE 4 – MUTATIES RESERVES

omschrijving reserve	omschrijving	begroting 2020	werkelijke toevoeging	begroting 2020	werkelijke onttrekking	raadsbesluit
Algemene reserve	Implementatie omgevingswet (bijdr BAR)			16.000	-	103938
Algemene reserve	Herindeling budget omgevingswet			53.000	-	103938
Algemene reserve	Implementatie omgevingswet			44.400	16.115	154638
Wethouderspensionen	Primaire begroting			74.100	55.069	103938
Sociaal deel fonds	Autonome ontwikkeling Maatschappij			38.900	2.708	154638
Sociaal deel fonds	Transformatie Maatschappij			74.800	46.771	154638
Totaal programma 1		-	-	301.200	120.663	
Algemene reserve	Digitaliseren bouwdoossiers			62.500	20.800	103938
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Op peil brengen vz Plan Spui			52.300	285.126	MPO
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Sanering kassen Rijsdijk (fcl 631022)			25.000	16.181	205926
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Afwikkeling grex COP			-	25.684	MPO
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Afwikkeling grex Overhoeken			-	4.816	MPO
Groot onderhoud gebouwen	Vervanging dakbedekking wijkcentr			105.000	105.000	165041
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Op peil brengen vz Portland	373.600	-			MPO
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Postitief resultaat	-	134.869			MPO
Ontwikkelingsprojecten vrije reserve	Op peil brengen vz polder Albrandswaard	-	14.752			MPO
Groot onderhoud gebouwen	Huurinkomsten gemeentewerf	25.000	25.000			103938
Totaal programma 2		398.600	174.621	244.800	457.607	
Baggeren	Koedoodseplassen			55.900	55.900	165041
Groot onderhoud gebouwen	CV/regelinstallatie Brinkhoeve 667062			42.000	-	205926
Ruiming begraafplaats Poortugaal	Dekking afschrijving			7.500	7.500	103938
Begraafplaats Rhooen	Dekking afschrijving			11.800	11.800	103938
Groot onderhoud gebouwen	Weggevalen huurlast	21.500	21.500			103938
Totaal programma 3		21.500	21.500	117.200	75.200	
Algemene reserve	Opstellen visie Rand v Rhooen			40.000	-	154638
Algemene reserve	Omgevingsvisie projectbudget			24.700	14.577	154638
Algemene reserve	Omgevingswet			25.000	-	154638
Groot onderhoud gebouwen	Naar Algemene reserve			25.400	25.400	154638
Nieuwbouw sportzaal Portland	Dekking afschrijving			36.100	36.100	103938
Nieuwbouw buitendienst	Dekking afschrijving			42.400	42.400	103938
Algemene reserve	Van res grootonderhoud gebouwen	25.400	25.400			154638
Groot onderhoud gebouwen	Primaire begroting	10.800	10.800			103938
Totaal programma 4		36.200	36.200	193.600	118.477	
Nieuwbouw school Don Bosco	Dekking afschrijving			9.200	9.200	103938
Nieuwbouw school Valckensteyn	Dekking afschrijving			7.500	7.500	103938
Totaal programma 5		-	-	16.700	16.700	
Groot onderhoud gebouwen	Verbeteringen ivm legionella			36.000	30.966	205926
Totaal programma 6		-	-	36.000	30.966	
Algemene reserve	SEVP			73.500	73.500	103938
Algemene reserve	Correctie Maatschappij			-	-27.934	154638
Sociaal deel fonds	Saldo product			-	665.219	amendement
Groot onderhoud gebouwen	Niet geraamde hurinkomst	24.000	24.000			103938
Groot onderhoud gebouwen	Dotatie groot onderhoud zorg Porland	10.000	10.000			103938
Sociaal deel fonds	Extra baten vergunninghouders	33.000	33.000			103938
Sociaal deel fonds	Op peil brengen reserve	-	56.446			nota R&V
Sociaal deel fonds	Vlaktax	600.000	597.318			205926
Totaal programma 7		667.000	720.764	73.500	710.785	
Speelruimteplan	Opheffen reserve			347.700	347.743	172094
Algemene reserve	Verkoop aandelen Eneco	17.055.400	17.055.400			165041
Duurzaamheid	Dividend Eneco	275.000	274.954			165041
Totaal programma 9		17.330.400	17.330.354	347.700	347.743	
Totaal mutaties reserves		18.453.700	18.283.439	1.330.700	1.878.140	

BIJLAGE 5 – TOELICHTING RESERVES

Naam reserve	Algemene Reserve (fcl 84003001)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Algemene reserve						
Doel	Voldoende weerstand bieden aan onverwachte financiële tegenvallers.						
Benodigd saldo	Het benodigd saldo wordt bepaald aan de hand van de risico's die de organisatie loopt. Via een jaarlijkse risicoinventarisatie wordt het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Op basis van deze actualisatie is het benodigde saldo berekend op € 4.128.900. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 16.187.712 en bestaat uit de Algemene reserve (excl verdeling Enecogelden) ad € 13.185.889, de reserve Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve € 1.401.823 en reserve Sociaal deelfonds ad € 1.600.000. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de weerstandsparagraaf.						
	2019	2020					
saldo 1 januari	8.153.210	8.894.794					
saldo 31 december	8.894.794	24.235.889					
	Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Rekeningresultaat 2018	796.462						JR 2018
Rekeningresultaat 2019						1.614.713	JR 2019
Aankoop aandelen Eneco		17.055.400	17.055.400				1e TR 2020 (fcl 633015)
Implementatie omgevingswet				20.600	16.000	0	1e TR 2017 (bijdrage BAR)
Herindeling budget omgevingswet				4.000	53.000	16.115	1e TR 2019
Van res grootonderhoud gebouwen		25.400	25.400				JR 2019 (fcl 8430319)
SEVP				76.100	73.500	73.500	vjn 2019 F
Energietransitie loonkst				6.000			JR 2018
Digitaliseren APV-proces				1.107			JR 2018
Implementatie omgevingswet				14.300			JR 2018
Digitaliseren bouwdoSSIers				0			JR 2018
Energietransitie voorlichting				726			JR 2018
Verruiming sportvrijstelling				16.700			JR 2018
Project Rabobankstrip				21.500			JR 2018
Dividend Eneco	133.945						1e TR 2019
van Res strat.verbinden	26.700						JR 2018 (wegcategorisering)
Mei circulaire RIB 80276				226.000			2e TR 2019
Op peil brengen res ontw projecten	171.510						
Implementatie omgevingswet					44.400	0	JR 2019
Opstellen visie Rand v Rhoon					40.000	0	JR 2019
Omgevingsvisie projectbudget					24.700	14.577	JR 2019
Digitaliseren bouwdoSSIers					62.500	20.800	JR 2019
Omgevingswet					25.000	0	JR 2019 (was stelpost econ.beleid)
Totaal	1.128.617	17.080.800	17.080.800	387.033	339.100	1.739.705	

Naam reserve	Ontwikkelingsprojecten Vrije reserve (fcl 84203004)				
Budgethouder	Regie Albrandswaard				
Aard	Reserve grondbedrijf				
Doel					
Benodigd saldo	n.v.t				
	2019	2020			
saldo 1 januari	1.091.748	1.584.009			
saldo 31 december	1.584.009	1.401.823			
Mutatieverloop					
	Toevoegingen		Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020	2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Tussentijdse winst Portland 2018	68.129				
Tussentijdse winst Portland 2019	1.332.618				
Tussentijdse winst Overhoeken 2019	17.220				
Tussentijdse winst Overhoeken 2018	409.388				
Op peil brengen reserve			171.510		
Op peil brengen vz Centrum Port.	41.924				
Op peil brengen vz Plan Spui			695.193	52.300	0
Op peil brengen vz Polder AW			400.315		
Afwaardering bw Slot Valk.dijk 5			110.000		
Sanering kassen Rijsdijk				25.000	16.181
Op peil brengen vz Portland		373.600	134.869		
Afsluiten grex COP					25.684
Op peil brengen vz Overhoeken					4.816
Op peil brengen vz Plan Spui					285.126
Op peil brengen vz polder Albrandwaard			14.752		
Totaal	1.869.279	373.600	149.621	1.377.018	77.300
					331.807

Naam reserve		Strategisch verbinden (fcl 84203006)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Reserve grondbedrijf					
Doel							
Benodigd saldo		n.v.t.					
Dotatie							
		2019	2020				
saldo 1 januari		330.451	319.106				
saldo 31 december		319.106	319.106				
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Stationsstraat 49-59							fcl 6810248
Naar AR dekk wegategorisering				26.700			JR 2018
MI Dorpsdijk 115	13.154						
MI Zuidzijde Louwerensplein	2.200						
Totaal	15.354	0	0	26.700	0	0	

Naam reserve	Vitaal Albrandswaard (fcl 84203007)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Reserve grondbedrijf						
Doel							
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie							
	2019	2020					
saldo 1 januari	64.853	81.315					
saldo 31 december	81.315	81.315					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen		Onttrekkingen	opmerkingen			
	2019	2020	2019		2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Achterdijk 5 en 7							rb 86660
Stationsstraat 49-59							fcl 6810248
MI Dorpsdijk 115	14.963						
MI Achterdijk 32	1.500						
Totaal	16.463	0	0	0	0	0	

Naam reserve		Ondernemend Albrandswaard (fcl 84203008)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Reserve grondbedrijf					
Doel							
Benodigd saldo		n.v.t.					
Dotatie							
		2019		2020			
saldo 1 januari		84.685		89.980			
saldo 31 december		89.980		89.980			
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
MI Zuidzijde Louwerensplein	5.295						
Totaal	5.295	0	0	0	0	0	

Naam reserve	Speelruimteplan (fcl 84303008)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Overige bestemmingsreserve					
Doel	Ter equalisatie van de jaarlijkse lasten in de begroting.					
Benodigd saldo						
Dotatie	Is afhankelijk van het overschot op het product speelvoorziening.					
Bijzonderheden	Een geactualiseerd speelruimteplan is het uitgangspunt voor de mutaties op de reserve. In de jaarrekening 2009 is de voorziening veranderd in een bestemmingsreserve.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	342.843	347.743				
saldo 31 december	347.743	0				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting 2019	4.900					
Primaire begroting 2020					4.900	4.900
Op heffen reserve					342.800	342.843
						voorjaarsnota 2020 G
Totaal	4.900	0	0	0	347.700	347.743

Naam reserve		Ruimtelijke visie (fcl 84303010)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Overige bestemmingsreserve					
Doel		Het opstellen van een aantal visies en inventarisatie t.b.v. het ruimtelijk beleid en volkshuisvesting.					
Benodigd saldo		n.v.t.					
Dotatie		De subsidiebijdrage van de Stadsregio voor de bouw van woningen op de locatie Intratuin aan de Sleedoorn is gestort in de reserve.					
		2019		2020			
saldo 1 januari		24.050		24.050			
saldo 31 december		24.050		24.050			
Mutatieverloop							
		Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
		2019	2020		2019	2020	
omschrijving		Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Totaal		0	0	0	0	0	0

Naam reserve		Baggeren (fcl 84303018)	
Budgethouder		Regie Albrandswaard	
Aard		Overige bestemmingsreserve	
Doel		Egalisatie van de onderhoudskosten van het baggeren binnen het product "Waterwegen".	
Benodigd saldo		n.v.t.	
Dotatie		Dotaties komen uit de bespaarde kapitaallasten van de uit het investeringsplan 2007 e.v. en de in 2006 afgeboekte boekwaarden.	
Bijzonderheden		Sinds de invoering het BBV is het verboden baggeren te activeren. Om de lasten hiervan te egaliseren is een reserve ingesteld.	
		2019	2020
saldo 1 januari		558.886	558.886
saldo 31 december		558.886	502.986
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2019	2020	opmerkingen
	2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Koedoodse plassen			

Naam reserve	Grootonderhoud gebouwen (fcl 84303019)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Overige bestemmingsreserve						
Doel	Egalisatie onderhoudskosten van het product "Onderhoud gebouwen".						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen".						
Bijzonderheden	Een geactualiseerd gebouwenbeheersplan is het uitgangspunt voor mutaties in deze reserve.						
	2019	2020					
saldo 1 januari	783.444	829.636					
saldo 31 december	829.636	759.571					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Overschrijding onderhoud kerken naar AR							JR 2017
Langstraat 9-12							2e TR 2018 rb 1314962
Primaire begroting	10.800	10.800	10.800				
Zorg Portland	10.000	10.000	10.000				primaire begroting 2020
Niet ger huurink gemeentewerf	25.000	25.000	25.000				primaire begroting 2020
fcl 667060 wegvallen huurlast	21.500	21.500	21.500				primaire begroting 2020
fcl 671461 niet geraamde huurink	24.000	24.000	24.000				primaire begroting 2020
Onderhoud gemeentewerf				45.108			2e TR 2019
Naar Algemene reserve					25.400	25.400	JR 2019
Vervanging dakbedekking wijkcentr					105.000	105.000	1e TR 2020 (fcl 631060)
Verbeteringen ivm legionella 653060					36.000	30.966	2e TR 2020 (fcl 653060/ecf 333131)
CV/regelinstallatie Brinkhoeve 667062					42.000	0	2e TR 2020 (fcl 667062/ecf 333131)
Totaal	91.300	91.300	91.300	45.108	208.400	161.366	

Naam reserve	Bestemmingsreserve Wethouderspensionen (fcl 84303021)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Overige bestemmingsreserve					
Doel	De reserve dient als dekking voor de uitbetaalde pensioenen van de vm wethouders					
Benodigd saldo	n.v.t.					
Dotatie	Dotatie vindt plaats in het jaar dat de wethouder de pensioengerechtigde leeftijd bereikt. Deze bedragen zijn gereserveerd in de voorziening wethouderspensionen.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	709.885	654.815				
saldo 31 december	654.815	599.746				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				55.069	74.100	55.069
Totaal	0	0	0	55.069	74.100	55.069

Naam reserve		Sociaal deelfonds (fcl 84303023)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Overige bestemmingsreserve					
Doel							
Benodigd saldo		In de raad van 2 juli 2018 is besloten (rb 1318590) de financiële omvang van de reserve te laten aansluiten met het financiële risicoprofiel van het sociaal domein met een bandbreedte van € 1,6 - 2 miljoen. Het overschot of tekort op de reserve wordt gedekt door een mutatie in de Algemene reserve.					
Dotatie		Bestemming rekeningresultaat jaarrekening 2012 (rb 130.133).					
		2019	2020				
saldo 1 januari		1.957.407	1.600.000				
saldo 31 december		1.600.000	1.600.000				
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Resultaat product				916.433		557.054	amendement d.d. 10-11-2014 begr 2
Nagekomen afrekeningen				163.874			amendement d.d. 10-11-2014 begr 2
Aanvulling nagekomen afrekeningen				123.775			amendement d.d. 10-11-2014 begr 2
Extra baten vergunninghouders	44.400	33.000	33.000				2e TR 2017
Versterken bedrijfsvoering				228.200			vjn 2019 F.
Dekking tekort sociaal domein				45.000			2e TR 2018
Inkoop jeugdzorg				17.700			JR 2018
Fundament maatschappij				295.600			JR 2018
Op peil brengen reserve	1.388.775						
Autonome ontwikkeling Maatschappij					38.900	2.348	JR 2019
Transformatie Maatschappij					74.800	19.197	JR 2019
Vlaktax (fcl 668205)		600.000	597.318				2e TR 2020 (fcl 668205/ec1 422201)
dekking afboeking deb maatschappelijk werk						7.598	
dekking afrekening zorgverleners						64.463	
dekking voorlopige afrekening GRJR						36.104	
op peil brengen voorz sociaal deelfonds			56.446				
Totaal	1.433.175	633.000	686.764	1.790.582	113.700	686.764	

Naam reserve	Landschapstafel io (fcl 84303025)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Overige bestemmingsreserve						
Doel							
Benodigd saldo	n.v.t						
Dotatie							
	2019	2020					
saldo 1 januari	79.832	79.832					
saldo 31 december	79.832	79.832					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen		Onttrekkingen	opmerkingen			
	2019	2020	2019		2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Totaal	0	0	0	0	0	0	

Naam reserve	Duurzaamheid (fcl 84303028)		
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Overige bestemmingsreserve		
Doel			
Benodigd saldo	n.v.t		
Dotatie			
	2019	2020	
saldo 1 januari	0	0	
saldo 31 december	0	274.954	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2019	2020	2020
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Dividend Eneco		275.000	274.954
Totaal	0	275.000	274.954
opmerkingen			
			</

Naam reserve	Nieuwbouw school Don Bosco (fcl 84323001)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten						
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Don Bosco gedurende de afschrijvingstermijn.						
Benodigd saldo	n.v.t.						
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.						
	2019	2020					
saldo 1 januari	239.366	230.166					
saldo 31 december	230.166	220.966					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Primaire begroting				9.200	9.200	9.200	
Totaal	0	0	0	9.200	9.200	9.200	

Naam reserve	Nieuwbouw sportzaal Portland (fcl 84323002)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten					
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw sportzaal Portland gedurende de afschrijvingstermijn.					
Benodigd saldo	n.v.t.					
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	1.278.864	1.242.764				
saldo 31 december	1.242.764	1.206.664				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				36.100	36.100	36.100
Totaal	0	0	0	36.100	36.100	36.100

Naam reserve	Nieuwbouw Buitendienst (fcl 84323003)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten					
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw Buitendienst gedurende de afschrijvingstermijn.					
Benodigd saldo	n.v.t.					
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen. In 2005 is Achterweg 3 verkocht. Conform eerdere besluitvorming wordt de netto-opbrengst gebruikt ter dekking van de kosten van de nieuwbouw Buitendienst aan de Nijverheidsweg. De storting is € 325.000 geweest.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	1.102.131	1.059.731				
saldo 31 december	1.059.731	1.017.331				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				42.400	42.400	42.400
Totaal	0	0	0	42.400	42.400	42.400

Naam reserve	Nieuwbouw school Valckesteyn (fcl 84323004)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten					
Doel	Dekking van afschrijvingslasten van de nieuwbouw school Valckesteyn gedurende de afschrijvingstermijn.					
Benodigd saldo	n.v.t.					
Dotatie	Heeft plaatsgevonden vanuit de Algemene reserve.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	195.136	187.636				
saldo 31 december	187.636	180.136				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				7.500	7.500	7.500
Totaal	0	0	0	7.500	7.500	7.500

Naam reserve	Ruiming begraafplaats Poortugaal (fcl 84323005)				
Budgethouder	Regie Albrandswaard				
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten				
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Poortugaal gedurende de afschrijvingstermijn.				
Benodigd saldo	n.v.t.				
Dotatie	Conform de programmabegroting 2006 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.				
	2019	2020			
saldo 1 januari	97.283	89.783			
saldo 31 december	89.783	82.283			
Mutatieverloop					
	Toevoegingen		Onttrekkingen	opmerkingen	
	2019	2020	2019		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting			7.500	7.500	7.500
Totaal	0	0	0	7.500	7.500

Naam reserve	Ruiming begraafplaats Rhoon (fcl 84323006)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Bestemmingsreserve kapitaallasten					
Doel	Dekking van afschrijvingslasten voor de ruiming van de begraafplaats Rhoon gedurende de afschrijvingstermijn.					
Benodigd saldo	n.v.t.					
Dotatie	Conform de programmabegroting 2007 is een bedrag gedoteerd vanuit de Algemene reserve.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	328.950	317.150				
saldo 31 december	317.150	305.350				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting				11.800	11.800	11.800
Totaal	0	0	0	11.800	11.800	11.800

BIJLAGE 6 – TOELICHTING VOORZIENINGEN

Naam voorziening	Dubieuze debiteuren (fcl 84413001)		
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Voorziening dubieuze debiteuren		
Doel	Afdekking van nota's o.b.v. risicoanalyse openstaande vorderingen.		
Benodigd saldo	Afhankelijk van het aantal uitstaande debiteuren.		
Dotatie	Te berekenen op basis van risicoanalyse openstaande vorderingen.		
	2019	2020	
saldo 1 januari	143.178	122.504	
saldo 31 december	122.504	189.324	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
			opmerkingen
	2019	2020	2019
	2020		2020
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Oninbare vorderingen			16.663
Op peil brengen voorziening	30.257		86.907
			34.269
Totaal	30.257	0	86.907
			50.931
			0
			20.087

Naam voorziening	Wethouderspensioenen (fcl 84423001)		
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's		
Doel	Conform de op 15 augustus 2001 in werking getreden wetwijziging in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers is de gemeente verplicht de toekomstige pensioenoverdrachten van de wethouders af te dekken.		
Benodigd saldo	Zie onder.		
Dotatie	Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt het benodigde saldo berekend en hierop wordt de jaarlijkse dotatie afgestemd.		
	2019	2020	
saldo 1 januari	1.009.309	1.553.081	
saldo 31 december	1.553.081	1.798.803	
Mutatieverloop			
	</		

Naam voorziening	Wachtgeld vm wethouders (fcl 84423002)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's					
Doel	Dekking wachtgeld vm wethouders.					
Benodigd saldo	Zie onder.					
Dotatie						
	2019	2020				
saldo 1 januari	316.790	139.530				
saldo 31 december	139.530	195.546				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Uitbetaling wachtgeld				167.390	230.700	195.712
op peil brengen voorziening		134.300	251.729	9.870		
Totaal	0	134.300	251.729	177.260	230.700	195.712

Naam voorziening	Wachtgeld vm burgemeester (fcl 84423005)		
Budgethouder	Regie Albrandswaard		
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's		
Doel	Dekking wachtgeld vm burgemeester.		
Benodigd saldo	Zie onder.		
Dotatie			
	2019	2020	
saldo 1 januari	0	230.734	
saldo 31 december	230.734	164.821	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2019	2020	2019
			2020
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
vorming voorziening	284.000		
op peil brengen voorziening	17.002	37.286	
wachtgeld			51.268
begeleidingskosten			19.000
Totaal	301.002	0	37.286
			70.268
			91.000
			103.199

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Smaak van Poortugaal (fcl 84423003)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's					
Doel							
Benodigd saldo							
Dotatie							
		2019		2020			
saldo 1 januari		3.730		3.730			
saldo 31 december		3.730		3.730			
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Totaal	0	0	0	0	0	0	

Naam voorziening	Voorziening BTW sportbesluit (fcl 84423004)		
Budgethouder	Jeroen Heutink		
Aard	Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's		
Doel			
Benodigd saldo			
Dotatie			
	2019	2020	
saldo 1 januari	173.332	173.332	
saldo 31 december	173.332	173.332	
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2019	2020	2019
			2020
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Totaal	0	0	0

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Ontwikkeling Centrum Poortugaal (fcl 84423006)							
Budgethouder									
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's							
Doel									
Benodigd saldo									
Dotatie									
		2019		2020					
saldo 1 januari		0		0					
saldo 31 december		0		185.000					
Mutatieverloop									
		Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen		
		2019		2020		2019		2020	
omschrijving		Werkelijk		Raming		Werkelijk		Raming	
Storting voor afwikkeling grex				185.000					
Totaal		0		0		185.000		0	

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Portland (fcl 84423007)					
Budgethouder							
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's					
Doel							
Benodigd saldo							
Dotatie							
		2019		2020			
saldo 1 januari		0		0			
saldo 31 december		0		310.000			
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting voor afwikkeling grex			310.000				
Totaal	0	0	310.000	0	0	0	

Naam voorziening		Afwikkelingskosten Overhoeken (fcl 84423008)					
Budgethouder							
Aard		Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's					
Doel							
Benodigd saldo							
Dotatie							
		2019		2020			
saldo 1 januari		0		0			
saldo 31 december		0		37.500			
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Storting voor afwikkeling grex			37.500				
Totaal	0	0	37.500	0	0	0	

Naam voorziening		Spaarvoorziening riolering (fcl 84433001 ev.)				
Budgethouder		Regie Albrandswaard				
Aard		Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting				
Doel		Sparen voor grootonderhoud riolering.				
Benodigd saldo		n.v.t.				
Dotatie		Afhankelijk van de jaarlijkse saldering van de kosten en baten riolering.				
		2019	2020			
saldo 1 januari		4.053.329	4.849.109			
saldo 31 december		4.849.109	5.144.427			
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Investerings GRP 2018						
Primaire begroting 2020		1.093.700	1.093.700			
Primaire begroting 2019	982.900					
Investerings				165.066	1.479.400	787.639
Saldo product				22.053	244.400	10.743
Doorbelaasting uren					33.600	0
						zit in saldo product
Totaal	982.900	1.093.700	1.093.700	187.119	1.757.400	798.382

Naam voorziening	Beklemede middelen afvalstoffenheffing (fcl 84433002)						
Budgethouder	Regie Albrandswaard						
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting						
Doel							
Benodigd saldo							
Dotatie							
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2014 is de reserve egalisatie reinigingstarieven gewijzigd in een voorziening						
	2019	2020					
saldo 1 januari	1.636.229	911.390					
saldo 31 december	911.390	60.188					
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Saldo product afval				724.839	958.900	851.202	
Correctie dubbele kapitaallasten		47.500					2e TR 2020
Totaal	0	47.500	0	724.839	958.900	851.202	

Naam voorziening	Beklemede middelen projecten (fcl 8443300x)					
Budgethouder	Regie Albrandswaard					
Aard	Voorziening middelen derden met bestedingsverplichting.					
Doel						
Benodigd saldo						
Dotatie						
Bijzonderheden	In de jaarrekening 2019 zijn twee vooruitontvangen subsidies overgeheveld naar een voorziening, omdat er geen terugbetalingsplicht was.					
	2019	2020				
saldo 1 januari	0	960.653				
saldo 31 december	960.653	934.210				
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
van vooruitontvangen subsidies	960.653					
uitgaven 2020						26.443
Totaal	960.653	0	0	0	0	26.443

Naam voorziening		Centrumplan Poortugaal (fcl 84443001)					
Budgethouder		Regie Albrandswaard					
Aard		Voorziening grondexploitaties					
Doel		Dekking verwacht tekort grondexploitatie.					
Benodigd saldo		Zie onder.					
Dotatie		Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.					
		2019	2020				
saldo 1 januari		831.855	789.931				
saldo 31 december		789.931	0				
Mutatieverloop							
	Toevoegingen			Onttrekkingen			opmerkingen
	2019	2020		2019	2020		
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk	
Op peil brengen voorziening				41.924		789.931	MPO
Totaal	0	0	0	41.924	0	789.931	

Gemeente Albrandswaard – Jaarstukken 2020

Naam voorziening		Plan Spui (fcl 84443003)	
Budgethouder		Regie Albrandswaard	
Aard		Voorziening grondexploitatie	
Doel		Dekking verwacht tekort grondexploitatie.	
Benodigd saldo		Zie onder.	
Dotatie		Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.	
		2019	2020
saldo 1 januari		1.917.504	2.612.697
saldo 31 december		2.612.697	2.897.823
Mutatieverloop			
	Toevoegingen		Onttrekkingen
	2019	2020	opmerkingen
	2019	2020	2019
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Op peil brengen voorziening	695.193		285.126
			2.612.700
			0
Totaal	695.193	0	285.126
			0
			2.612.700
			0

Naam voorziening		Voorziening Polder Albrandswaard (fcl 84443009)				
Budgethouder		Regie Albrandswaard				
Aard		Voorziening grondexploitatie				
Doel		Dekking verwacht tekort grondexploitatie.				
Benodigd saldo		Zie onder.				
Dotatie		Dotatie is afhankelijk van het verwachte verlies en wordt bepaald bij het opstellen van de jaarrekening.				
		2019		2020		
saldo 1 januari		66.965		467.280		
saldo 31 december		467.280		452.528		
Mutatieverloop						
	Toevoegingen			Onttrekkingen		opmerkingen
	2019	2020		2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Van vrije reserve	400.315					14.752
Totaal	400.315	0	0	0	0	14.752

Naam voorziening	Sporthal Portland (fcl 84453002)				
Budgethouder	Regie Albrandswaard				
Aard	Voorziening onderhoud egalisatie				
Doel	Egalisatie onderhoudskosten van het product "Sporthal Portland".				
Benodigd saldo	n.v.t.				
Bijzonderheden	Met de stichting Beheer Registergoederen Albrandswaard is contractueel afgesproken jaarlijk op basis van de onderhoudsraming € 19.409 te reserveren voor onderhoud van de sportzaal. In 2007 is voor de periode 2004 tot en met 2007 € 77.636 gestort.				
Dotatie	Dotaties zijn afhankelijk van het overschot of tekort op het product "Onderhoud gebouwen".				
	2019	2020			
saldo 1 januari	291.120	310.520			
saldo 31 december	310.520	329.920			
Mutatieverloop					
	Toevoegingen		Onttrekkingen	opmerkingen	
	2019	2020	2019	2020	
omschrijving	Werkelijk	Raming	Werkelijk	Raming	Werkelijk
Primaire begroting	19.400	19.400	19.400		
Totaal	19.400	19.400	19.400	0	0

BIJLAGE 7 – STAAT VAN KREDIETEN

Nr toelichting	Investeringen	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Begroting 2020	Doorgeschoven vanuit 2019	Mutaties 2020	Geraamde uitgaven 2020	Werkelijke uitgaven 2020	Restant geraamde uitgaven 2020	Doorgeschoven naar 2021 e.v. in tussenrapportages	Door te schuiven bedrag rekening 2020	Doorschrijven naar welk jaar	Afsluiten J/N	
	Bestuurskosten, meubilair	59.300	23.300	36.000	0	59.300	56.600	2.700		2.700	2021	N	
	Reconstructies wegen	0	998.400	323.000	-1.321.400	0	0	0				J	
1	Voorber bomenbuurt: wordt Renovatie bomenbuurt	1.319.500		11.900	754.300	766.200	859.200	-93.000	400.000	-93.000	2021	N	
	Bruggen Rhooi/Portugaal	0	61.500	0	-61.500	0	0	0				J	
2	Renovatie park Rhooi en Sportlaan	667.000	350.000	0	-64.500	285.500	61.900	223.600	331.500	223.600	2021	N	
3	Snelfietsroute F15	436.400		215.000	-58.400	156.600	14.600	142.000	58.400	142.000	2021	N	
	Snelfietsroute F15 (bate)	-110.800		0	0	0	0	0				N	
4	Verhogen verkeersveiligheid Albrandsw aard	500.000		0	471.400	471.400	80.500	390.900		390.900	2021	N	
	Openbare verlichting	73.100	105.000	127.600	-232.600	0	0	0	73.100			N	
5	Vervangen armaturen Valckesteijn	137.000		0	137.000	137.000	69.400	67.600		67.600	2021	N	
	Verv. lichtmasten Deel 3	60.000		24.700	0	24.700	26.900	-2.200				J	
	OV Ghiseland	124.500		94.300	22.100	116.400	120.900	-4.500				J	
6	Vervangen OVL Armaturen 2019 januari	88.000		80.100	0	80.100	85.600	-5.500				J	
	Vervangen masten en armaturen Augustus 2019	60.000		45.300	0	45.300	30.700	14.600		14.600	2021	N	
	Beschoeiingen 2020	219.500	86.800	132.700	-59.500	160.000	83.100	76.900	59.500	76.900		N	
7	Besturingskast kanosluits	35.000		0	35.000	35.000	7.000	28.000		28.000	2021	N	
8	AW2020 Overhoeken II (kavel 1)	0		0	0	0	471.200	-471.200				J	
	Aanp brandveiligheid schoolgebouw Campus Portland	49.700		0	49.700	49.700	52.200	-2.500				J	
9	Renovatie zw embad Albrandsw aard 2e fase	535.100		448.800	0	448.800	24.700	424.100		428.400	2021	N	
	Renovatie zw embad Albrandsw aard 2e fase (baten)	0		0	0	0	-4.300	4.300				N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi bouw	2.006.700		468.400	0	468.400	463.800	4.600		46.300	2021	N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi bouw (baten)	0		0	0	0	-43.700	43.700				N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi installatie	353.300		277.200	0	277.200	296.000	-18.800		9.100	2021	N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi installatie (baten)	0		0	0	0	-27.900	27.900				N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi inrichting	88.700		39.100	0	39.100	45.400	-6.300				N	
10	Nieuw bouw gymzaal Rhooi inrichting (baten)	0		0	0	0	-4.300	4.300				N	
	Speelvoorzieningen 2020	171.600	171.600	0	0	171.600	196.500	-24.900				J	
11	Aanschaf minicontainers restafval	262.100		235.600	0	235.600	265.500	-29.900				J	
12	Aanschaf minicontainers GFT	262.100		262.100	0	262.100	184.400	77.700		77.700	2021	N	
12	Aanschaf ondergrondse containers	90.000		33.300	0	33.300	19.600	13.700		13.700	2021	N	
11	GFT Cocons	70.500		0	70.500	70.500	98.500	-28.000				J	
12	Ondergrondse containers Papier	134.900		0	125.000	125.000	0	125.000		125.000	2021	N	
11	Toegangscontrole Papier+GFT+Restafval	85.600		0	67.500	67.500	41.600	25.900		25.900	2021	N	
12	Aanschaf minicontainers papier	262.100		0	262.100	262.100	113.900	148.200		148.200	2021	N	
13	Albrandw aardse dijk 59	21.500		0	0	0	1.200	-1.200				N	
14	Zoeklocatie Omloopse weg	81.300		10.100	0	10.100	3.000	7.100		7.100	2021	N	
14	Zoeklocatie Mariput	75.000		29.200	0	29.200	0	29.200		29.200	2021	N	
14	Zoeklocatie Portugal-West	81.300		47.000	0	47.000	27.600	19.400		19.400	2021	N	
15	Overhoeken (subsidieproject)	1.616.000		911.900	-892.800	19.100	0	19.100	892.800			2021	N
15	Overhoeken (subsidieproject) (bate)	-1.532.000		-827.900	808.800	-19.100	0	-19.100	-808.800			2021	N
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan	2.480.200		522.300	0	522.300	0	522.300		522.300	2021	N	
	Blauwe Verbinding Rhoonse Baan (bate)	-2.480.200		-522.300	0	-522.300	0	-522.300		-522.300	2021	N	
16	Huis van Albrandsw aard grond	885.000		33.300	0	33.300	0	33.300		33.300	2021	N	
16	Huis van Albrandsw aard bouw	9.095.800	6.796.800	474.400	0	7.271.200	7.340.200	-69.000		-69.000	2021	N	
16	Huis van Albrandsw aard installatie	2.448.000	1.224.000	0	0	1.224.000	1.649.300	-425.300		-425.300	2021	N	
16	Huis van Albrandsw aard inrichting	308.000		0	0	0	3.500	-3.500		-3.500	2021	N	
16	Huis van Albrandsw aard buitenruimte	1.813.000		0	0	0	1.310.300	-1.310.300		-1.310.300	2021	N	
	Totaal	22.933.800	9.817.400	3.533.100	112.700	13.463.200	14.024.600	-561.400	1.006.500	8.500			

Toelichting

1. Voorber. bomenbuurt: wordt Renovatie bomenbuurt

Project is nog in uitvoering, in 2020 is al meer gerealiseerd dan vooraf begroot vandaar de overschrijding. De overschrijding wordt gedekt uit het krediet wat voor 2021 is geraamd.

2. Renovatie park Rhooi en Sportlaan

Project is later in uitvoering gegaan dan gepland. Werkzaamheden zouden in december starten maar na overleg met de aannemer is besloten dit door te schuiven naar begin nieuwe jaar ivm de kerstvakantie.

3. Snelfietsroute F15

Wegoverdracht (gedeelte Rhoonse Baan) van het Waterschap naar de gemeente heeft nog niet plaats gevonden waardoor de werkzaamheden nog niet in uitvoering kunnen.

4. Verhogen verkeersveiligheid Albrandswaard

Het investeringsbudget is dit jaar niet volledig gebruikt door diverse omstandigheden. Door corona zijn er veel onverwachte werkzaamheden gekomen op het gebied van veilige omgevingen rondom scholen, heropening horeca etc. Daarnaast heeft het vele thuiswerken geleid tot een aanzienlijk hogere hoeveelheid klachten en meldingen waardoor er minder tijd beschikbaar was om te werken aan de projecten. Bij de projecten is het tevens lastiger communiceren met burgers waardoor eveneens vertraging ontstaat bij de uitvoering van de projecten.

5. Vervangen armaturen Valckesteijn

Opdracht gegeven in oktober 2020. Vanwege leverantieproblemen kunnen de materialen niet eerder worden geleverd dan in januari 2021. Daarna wordt direct gestart met de uitvoering.

6. Vervangen OVL Armaturen 2019 januari

Het bedrag is voor meerder deelprojecten. Twee deelprojecten dienen nog uitgevoerd te worden wat zal plaats vinden in het eerste kwartaal van 2021. Dit vanwege leverantieproblemen van materialen.

7. Besturingskast kanosluis

Opdracht gegeven in 2020, plaatsing in 2021 om vandalisme tijdens de jaarwisseling te voorkomen.

8. AW2020 Overhoeken III (kavel 1)

In navolging van een collegebesluit van 16 februari 2021 is grex Overhoeken afgesloten. Er resteert echter nog 1 kavel grond, die vanwege het afsluiten van de grex, tijdelijk is overgeheveld naar de Algemene Dienst. De kavel wordt in april 2021 verkocht.

9. Renovatie zwembad Albrandswaard 2e fase

De uitvoering is begin 2021 gestart. Dit is later dan gepland omdat de werkzaamheden aan de gevel (om het zwembad te laten voldoen aan het beeldkwaliteitsplan) en de boeiboorden (i.v.m. verwijderen asbest) waren uitgesteld omdat er plannen waren om tegen het zwembad aan een duikschool/-winkel te realiseren. Een deel van de werkzaamheden worden nu gecombineerd met die realisatie van de duikschool/-winkel.

10. Nieuwbouw gymzaal Rhoon bouw

Als gevolg van COVID-19 is een aantal werkzaamheden niet uitgevoerd. Deze worden medio 2021 na verruiming van de maatregelen alsnog gerealiseerd. De baten betreffen hier de verwachte door ons te ontvangen subsidie 2020 vanuit het Ministerie van VWS wegens compensatie op de btw nadelen op uitgaven sport. Via de SISA-bijlage wordt dit verantwoord naar het Rijk. Dit wordt als baten geboekt. De lasten zijn immers inclusief btw geboekt, aangezien de btw op de uitgaven sport wettelijk gezien kostenverhogend is.

11. Aanschaf minicontainers restafval

De uitrol van de minicontainers restafval en de aanschaf van GFT Cocons is afgerond. Er waren meer minicontainers en cocons nodig dan vooraf begroot. Vandaar de overschrijdingen.

12. Aanschaf diverse (mini-)containers en toegangscontrole

De uitrol van het afvalbeleidsplan is nog gaande, vandaar dat de budgetten dienen te worden doorgeschoven.

13. Albrandswaardsedijk 59

Naar verwachting zal er in 2021 een grondexploitatie n.a.v. dit project opgezet worden. De gemaakte kosten zullen dan in die grondexploitatie ingebracht worden.

14 Zoeklocaties

Er is voor de Omloop door de raad nog geen besluit genomen of er een uitwerking komt van de voorbereidingen voor deze locatie d.m.v. een grondexploitatie, terwijl er ook in 2021 kosten worden gemaakt ter voorbereiding van die besluitvorming door de raad. We maken in 2021 een eerste stedenbouwkundige verkenning en stoffen de locatiestudie sportpark af. Dit alles zodat de raad een besluit kan nemen.

Er worden voor Mariput ook in 2021 nog onderzoekskosten gemaakt. De uitwerking zal naar verwachting plaatsvinden via een marktinitiatief. Er is voor Poortugaal-West door de raad nog geen besluit genomen of er een uitwerking komt van de voorbereidingen voor deze locatie d.m.v. een grondexploitatie, terwijl er ook in 2021 kosten worden gemaakt ter voorbereiding van die besluitvorming door de raad. Het gaat om de afronding van de stedenbouwkundige verkenning.

15. Overhoeken (subsidieproject)

Er is beroep aangetekend tegen het bestemmingsplan voor de laatste fase van het overkoepelende project Revitalisatie Overhoeken. De start van het project is in afwachting van de uitspraak van de Hoge Raad. Naar verwachting zal het project medio 2021 kunnen aanvangen.

16. Huis van Albrandswaard

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Investerings-krediet	Uitgaven				Beschikbaar per 31 dec 2020
		2018	2019	totaal uitgaven t/m 2019	2020	totaal uitgaven t/m 2020
Grond	885		787	787		98
Bouw	9.096	480	1.345	1.825	7.340	-69
Installaties	2.448			0	1.649	799
Inrichting	308			0	4	304
Buitenruimte	1813			0	1.310	503
Totaal	14.550	480	2.132	2.612	10.303	1.635

Voor het Huis van Albrandswaard blijven we eind 2020 binnen het totale krediet van € 14.550.000. Doordat de bouw sneller ging dan verwacht, zijn voor enkele deeltkredieten de uitgaven in 2020 hoger dan het bedrag dat geraamd was voor dat jaar. Voor het totale krediet heeft dit geen gevolgen voor de rechtmatigheid. Afronding van het Huis van Albrandswaard vindt plaats in 2021.

BIJLAGE 8 – AFGERONDE SPEERPUNTEN**1.2 Algemeen Bestuur***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 2020
2a Verbeteren inzet sociale media (waaronder Facebook).	Continu	Vaker, sneller en actuele(re) berichten.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
2a	Kan vervallen want is onderdeel van de kanalenstrategie die voor de zomer aan het college is voorgelegd.		

4.1 Financiën*Lokale lasten*

Wat willen we bereiken?			
Verantwoorde lastenverlichting voor onze bewoners en bedrijven.			
Wat gaan we doen	Wanneer is het klaar	Wat is het streven	Extra kosten + FTE in 2020
2b Beleid voor de Onroerende Zaak Belasting (OZB) opstellen. Uitwerking nieuw beleid.	3e kwartaal 2020	Onderzoek naar mogelijkheden en differentiatie aanbrengen in het beleid naar areaaluitbreiding en draagkracht i.c.m. verduurzamingsdoelstellingen	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.			
2b	Conform planning. Plan/bestuursopdracht 3e kwartaal 2019; Uitwerking nieuw beleid 3e kwartaal 2020. In het vierde derde kwartaal 2019 is er overleg geweest met SVHW over de mogelijkheden van differentiatie naar verduurzamingsdoelstellingen. Om binnen het OZB beleid differentiatie toe te passen, zitten juridische en organisatorische consequenties en soms onmogelijkheden. Wel wordt in een breder verband gekeken naar mogelijkheden om verduurzaming te financieel te ondersteunen met een relatie naar de OZB. Er gaat een overleg met team belastingen van de BAR plaats vinden in het eerste kwartaal 2020. Om te kijken wat (on)mogelijkheden zijn. De afspraak stond gepland in maart. Echter door de beperkende maatregelen in verband met het Corona virus is deze niet door gegaan. Hier zal op een nader moment weer vervolg aan worden gegeven. Inmiddels zijn enkele mogelijkheden besproken en bekeken. Dit speerpunt betreft differentiatie in de OZB, gerelateerd aan duurzaamheidsdoelstellingen. Juridisch geeft de wettelijke regelgeving “geen” ruimte om OZB te differentiëren als gemeente. Bijvoorbeeld een ander tarief voor woningen met energielabel A dan woningen met energielabel C. Organisatorisch/administratief in de uitvoer zijn er consequenties (o.a. ook juridisch) voor wat kan en mag betreft voorlopige aanslagen, bezwaartermijnen, eventuele restituties (bij-voorbeeld als stimulering). De tijd lijkt nog niet rijp om dit punt nader vorm te geven via de OZB. Een idee is om dit punt (stimulering duurzaamheid) verder mee te nemen bij de oprichting van een duurzaamheidsreserve. En dit speerpunt omtrent de OZB voor nu af te sluiten.		

7.2 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 2020
1a	Evalueren en verder uitwerken huisbezoeken 75 jarigen.	2020 en verder	Onze kwetsbaren inwoners voelen zich gezien en maken eigen keuzes om problemen van wonen, welzijn (en eenzaamheid), zorg en werk in de toekomst te voorkomen.	Binnen begroting
Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij gedaan.				
1a	Inmiddels zijn er ca 130 mensen van 75 jaar benaderd door de SWA voor een huisbezoek. De bezoeken zijn gelijk verdeeld over Poortugaal, Rhoon en Portland. Iets meer dan 25 % van de mensen geven aan geen bezoek te willen waarvan de meerderheid zegt "nog midden in het leven te staan". De bezoeken zijn gericht op voorlichting, (vroeg) signalering en meedoen. De eerste resultaten zijn dat er veel mensen zijn geholpen bij hun hulpvraag, dat er verschillende 75 jarigen zich hebben aangemeld als vrijwilliger. Daarnaast is veel voorlichting gegeven. Alle bezochte mensen zijn inmiddels ook bekend met Vraagwijzer zodat zij weten waar ze moeten zijn als er een hulpvraag komt. Alle bezoeken zijn als positief ervaren. Door de coronacrisis zijn de huisbezoeken stilgelegd. De mensen zijn wel telefonisch benaderd en het initiatief "Albrandswaard helpt" is opgezet waarbij Albrandswaarders elkaar helpen met boodschappen, hond uitlaten etc. etc. Eind juni zijn de huisbezoeken weer opgestart waarbij de RIVM richtlijnen worden gevolgd. Als de mensen het zelf aangeven wordt het "huisbezoek" telefonisch gedaan. Gezien de preventieve werking van de huisbezoeken zullen deze structureel worden doorgezet waarmee het onderwerp als speerpunt is afgerond.			