



Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

Wij staan voor een bestuur dat open staat voor elke Capellenaar en samen met de Capellenaar werkt aan een nog beter Capelle.

Wij zijn betrouwbaar, betrokken, transparant, verantwoordelijk, verbindend, klantgericht en omarmen de samenwerking met andere organisaties. Onze dienstverlening is van een hoog niveau en betrouwbaar. Waar dit de efficiency en dienstverlening kan verbeteren zoeken we de samenwerking met andere gemeenten en overheden. Wij spelen in op maatschappelijke ontwikkelingen en werken waar mogelijk samen met Capellenaren en onze ketenpartners aan de opgaven van onze gemeente.

We zijn een financieel gezonde en betrouwbare gemeente, waarin sprake is van transparantie, evenwichtige spreiding van middelen en van een goede verantwoordingscultuur. Onze financiën zijn structureel meerjarig op orde.

De waardebepaling van de Wet WOZ en het realiseren van belastinginkomsten voeren wij op een klantgerichte, efficiënte en effectieve manier uit. We beschikken over een volledige objecten- en belastingadministratie waarin alle belastingplichtigen staan. Bij het uitvoeren van belastingverordeningen handelen we op een eenduidige wijze die in overeenstemming is met de fiscale wetgeving. We laten de gemeentelijke lasten niet meer stijgen dan met de inflatie.

Wat willen we bereiken?

TV0.1 Versterking lokale democratie

Wat hebben we gedaan?

Inzetten/toepassen/promoten van instrumenten uit de Toolkit Burgerparticipatie

Portefeuillehouder

1. Burgemeester

Stand van Zaken

In 2021 heeft een tweede peiling van het burgerpanel plaatsgevonden voor de Stadsvisie. Voor het participatietraject rondom het Leertraject Lokale Democratie en het Participatiebeleid Omgevingswet is in mei 2021 gebruik gemaakt van een "online community": een digitaal forum waarin 50 Capellenaren gedurende een aantal weken konden reageren op vragen en stellingen en daarover met elkaar digitaal in gesprek konden gaan. Het is voor het eerst dat we in Capelle deze digitale participatietool hebben toegepast.

Inzet van de burgerjury heeft in 2021 niet plaatsgevonden, maar wordt naar verwachting in 2022 weer aan een aantal beleidstrajecten gekoppeld. Voor het najaar van 2021 was het gebruik van een participatie-instrument voorzien voor het Programma Buitenruimte. Dit vindt nu in 2022 plaats.

Masterstudenten Bestuurskunde van de Erasmus Universiteit Rotterdam hebben in het derde en vierde kwartaal van 2021 onderzoek gedaan naar (digitale) jongerenparticipatie in Capelle. De uitkomsten en aanbevelingen van dit onderzoek worden in 2022 opgeleverd en opgepakt.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV0.4 Vormgeven van Datagedreven werken

Wat hebben we gedaan?

Big data

In 2021 willen we het beleid op Big Data vormgeven zodat we bij alle processen altijd en overal beschikken over de benodigde data. We willen de data van onze eigen organisatie delen met anderen, zowel intern als extern waarbij we zorgen voor een informatievoorziening die steeds meer in verband staat of zelfs vervlochten raakt met die van onze externe partners. Goede data zijn op diverse plekken en momenten van waarde: ze leveren inzicht en het (her)gebruik van data bespaart kosten. We bekwamen ons in het benutten van technologische ontwikkelingen en boven alles ontginnen we de waarde die het beschikken over de juiste data op het juiste moment zal opleveren.

Portefeuillehouder

1. Struijvenberg

Stand van Zaken

Momenteel sluiten steeds meer taakvelden en thema's aan bij het DataLab. In de organisatie wordt dan ook voortdurend gewerkt aan het opbouwen en delen van data bij diverse en vaak ook samenhangende onderwerpen.

Samen met de GR IJsselgemeenten is data van het HandelsRegister (HR) van de Kamer van Koophandel opgenomen in onze interne informatie voorziening en ontsloten binnen de hele organisatie.

In het kader van de energietransitie is in beeld gebracht hoeveel zonnepanelen er inmiddels zijn en hoeveel energie deze de afgelopen jaren hebben opgewekt, afgezet tegen het elektriciteitsgebruik van woningen en bedrijven in de stad. Deze analyse vullen we jaarlijks aan met nieuwe data. Bovendien halen we data over energielabels van panden op uit de landelijke registratie en gebruiken deze o.a. bij de projecten binnen de energie transitie.

Aansluitend daarop zijn we na vragen vanuit uw raad gestart met het in kaart brengen van energie armoede.

Samen met Havensteder en Welzijn Capelle werken we aan de wijkactieplannen. Daarbij vullen we onze eigen gegevens aan met die van de samenwerkende partijen en delen deze via onze dashboards. Dit traject loopt door in 2022.

Dit alles in overleg met de Functionaris Gegevensbescherming (FG) die daarvoor ook actief deelneemt aan het DataLab. Zo zijn diverse disciplines en onderdelen van de gemeentelijke organisatie betrokken bij de werkzaamheden van het Datalab en wordt er bovendien samengewerkt in de regio met diverse externe partijen. Daardoor ontstaat een brede blik op oplossingen en inzichten bij de onderhavige onderwerpen. De resultaten dragen dan maximaal bij aan onze opgaven zonder dat ze geen doel op zichzelf zijn. De vraagstelling en de opgaven voor onze bewoners en bedrijven zijn en blijven het uitgangspunt.

Stand van Zaken (indicator)

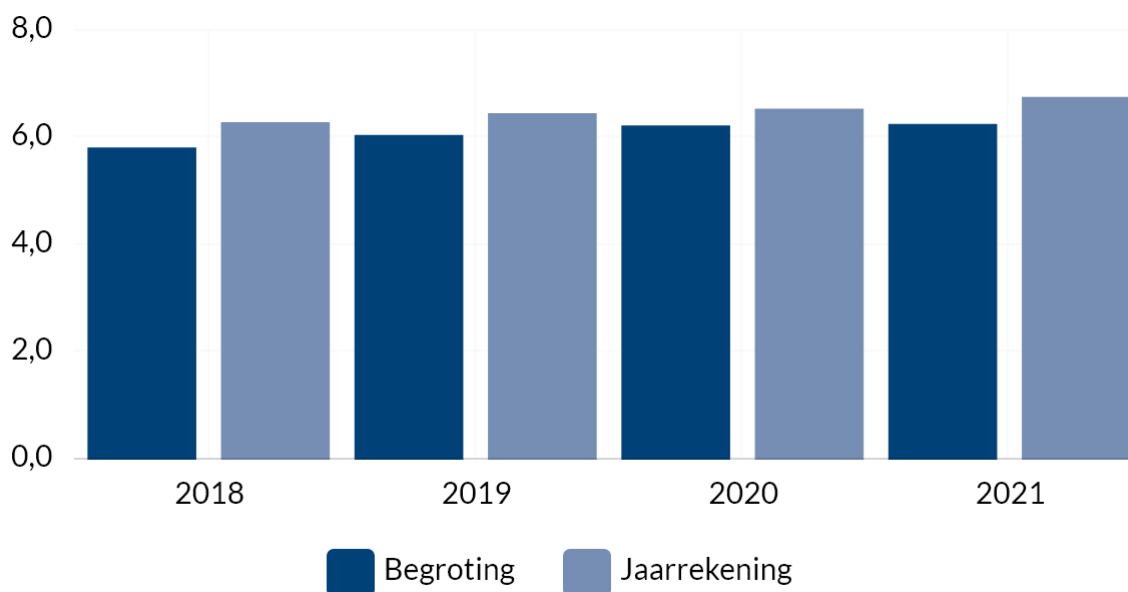


Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan. De landelijke indicatoren van programma 0 zijn niet afkomstig uit een landelijke database, maar moeten zelf berekend worden. Dit in tegenstelling tot landelijke indicatoren op andere programma's. Er is ook geen database waarin deze landelijke indicatoren worden opgenomen en daarom is er ook geen vergelijk met de landelijke indicatoren die we zelf moeten berekenen.

JS21 - Formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten

Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



Bron: eigen cijfers

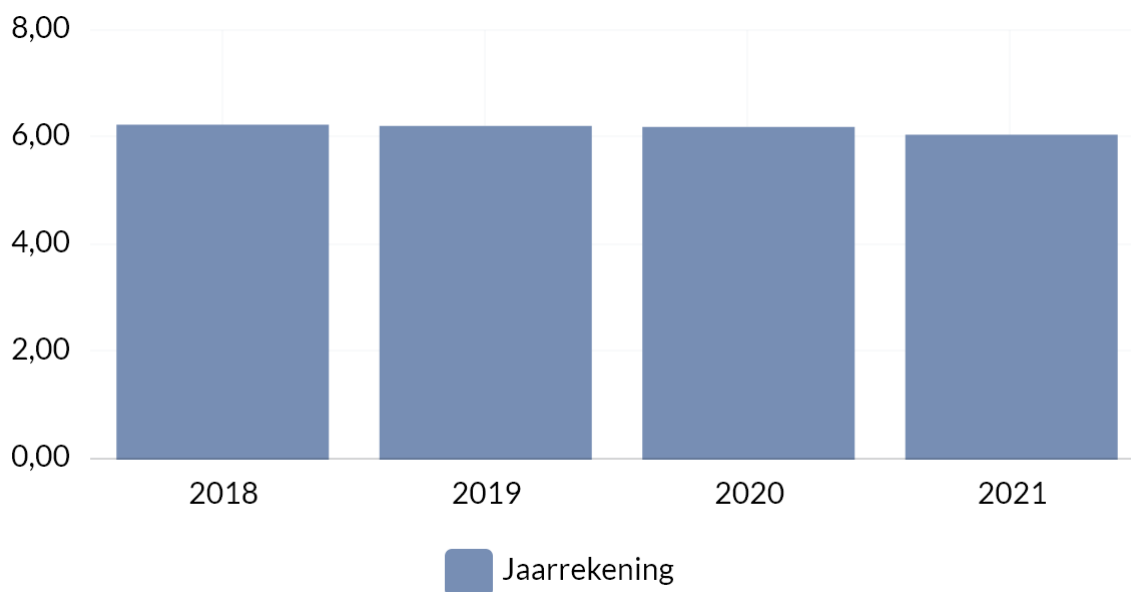
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Begroting	5,8 FTE per 1.000 inwoners	6,0 FTE per 1.000 inwoners	6,2 FTE per 1.000 inwoners	6,2 FTE per 1.000 inwoners
Jaarrekening	6,3 FTE per 1.000 inwoners	6,5 FTE per 1.000 inwoners	6,5 FTE per 1.000 inwoners	6,8 FTE per 1.000 inwoners

Toelichting bij indicator Formatie

Bij het opstellen van de begrotingen is in deze indicator geen rekening gehouden met de formatie uit overige budgetten. De formatie uit de overige budgetten bestaat bijvoorbeeld uit formatie die gedekt wordt vanuit de grondexploitaties. Bij de cijfers in de jaarrekeningen is hier wel rekening mee gehouden. Hierdoor lijkt er sprake te zijn van een hogere formatie. Bij het opstellen van de Begroting 2023 houden wij rekening met de formatie uit overige budgetten.

JS21 - Bezetting

Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



Bron: eigen cijfers

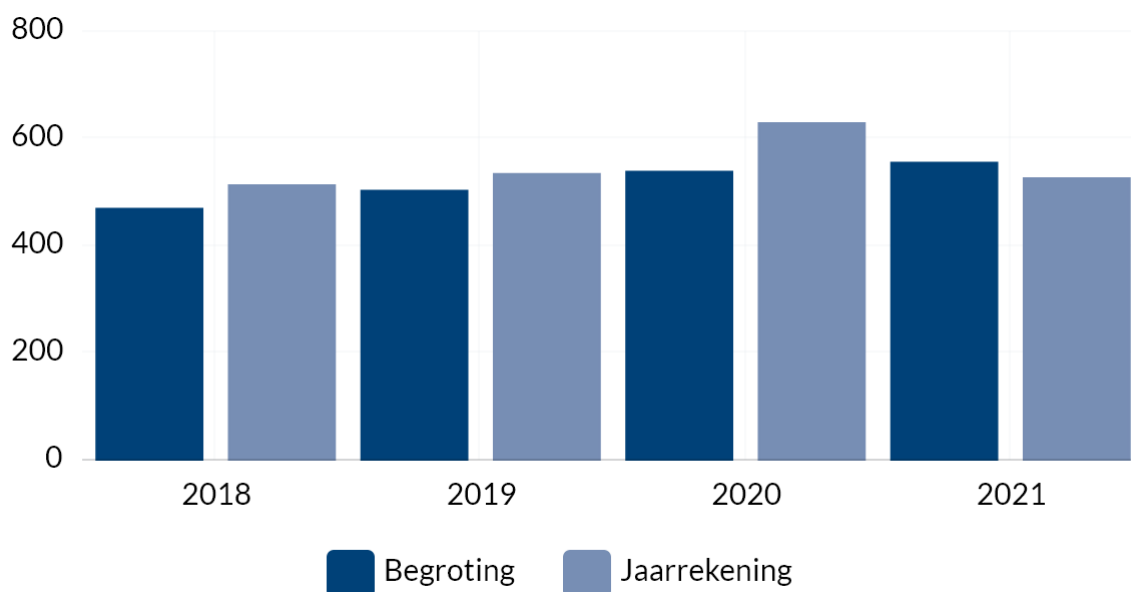
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	6,23 FTE per 1.000 inwoners	6,21 FTE per 1.000 inwoners	6,19 FTE per 1.000 inwoners	6,05 FTE per 1.000 inwoners

Toelichting bij indicator Bezetting

Per ultimo 2021 is er sprake van +/- 50 fte aan vacatureruimte ten opzichte van de toegestane formatie. Dit is een forse toename ten opzichte van 2020 (+/- 20 fte). De lagere bezetting heeft tot direct gevolg dat het percentage externe inhuur hoger is dan de afgelopen jaren.

JS21 - Apparaatkosten

Eenheid: kosten in € per inwoner.

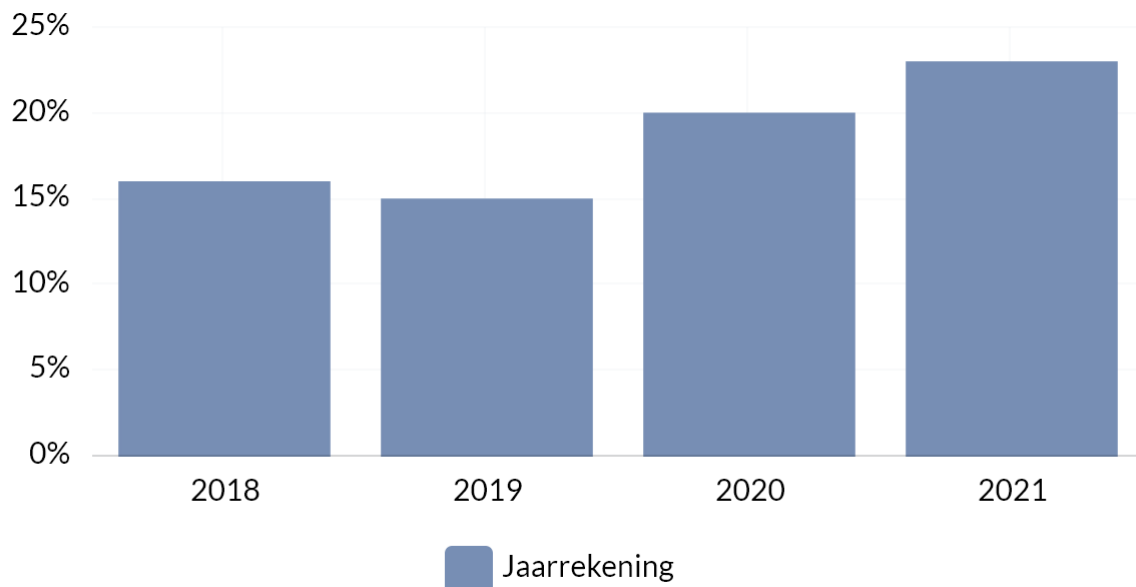


Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Begroting	470 euro per inwoner	504 euro per inwoner	539 euro per inwoner	556 euro per inwoner
Jaarrekening	514 euro per inwoner	535 euro per inwoner	630 euro per inwoner	527 euro per inwoner

JS21 - Externe inhuur

Eenheid: % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur.



Bron: eigen cijfers

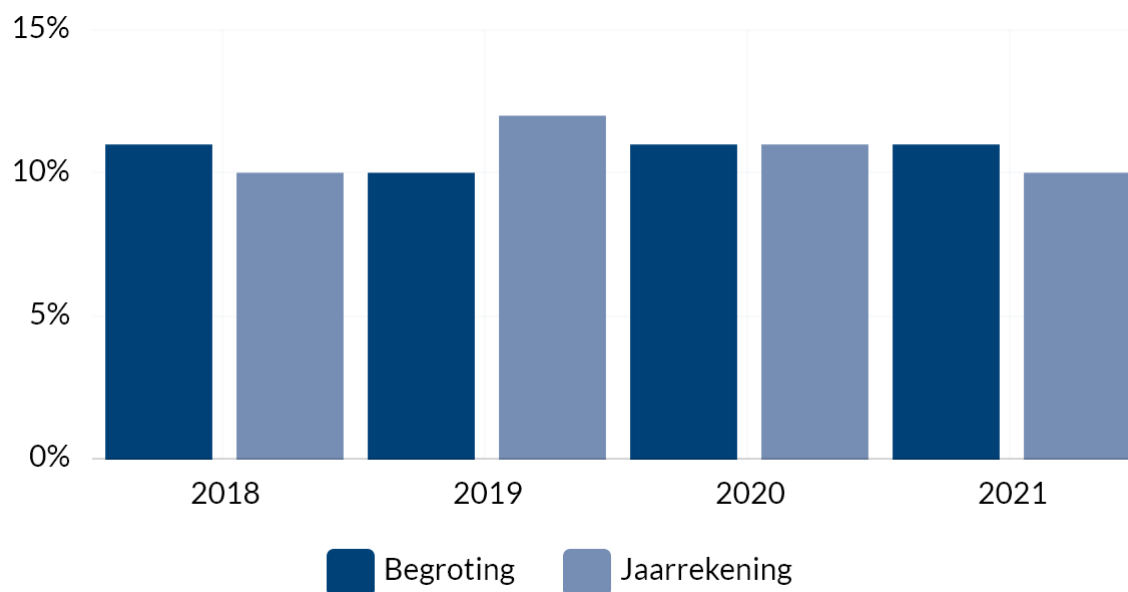
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	16 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	15 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	20 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	23 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur

Toelichting bij indicator Externe inhuur

Bij de indicator Bezetting is zichtbaar dat de bezetting per ultimo 2021 lager is dan begroot. Dit heeft een direct gevolg voor de inhuur die gepleegd is in 2021. Het totaal aan salarissen en sociale lasten in 2021 was 33.398. De gepleegde inhuur bedroeg 9.872. Het percentage komt daarmee uit op 23%.

JS21 - Overhead

Eenheid: lasten taakveld overhead delen door totale lasten.



Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Begroting	11 % van totale lasten	10 % van totale lasten	11 % van totale lasten	11 % van totale lasten
Jaarrekening	10 % van totale lasten	12 % van totale lasten	11 % van totale lasten	10 % van totale lasten

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

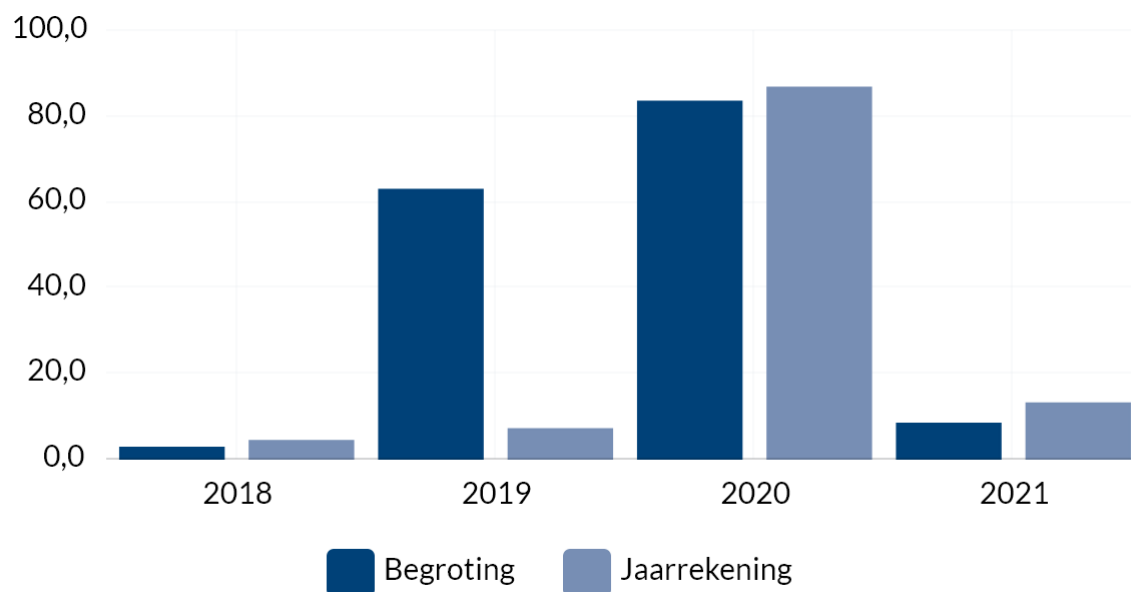
Omschrijving	Bron	Jaarstukken 2018	Jaarstukken 2019	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Jaarstukken 2021
Sluitende begroting	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja*	Ja
Goedkeurende controleverklaring getrouw beeld	Externe accountant	Ja	Ja	Ja	Ja	N.n.b.**
Goedkeurende controleverklaring rechtmatigheid	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja	N.n.b.**
Kwaliteit uitvoering Wet Woz	Oordeel waarderingskamer	Goed	Goed	Goed	Goed	Goed

*) Op basis van de structurele baten en lasten is er sprake van een structureel sluitende begroting. De jaarschijf 2021 laat op basis van het totaal aan baten en lasten een nadeel zien, echter zijn er meer incidentele lasten dan baten. Voor een toelichting hierop verwijzen wij naar het overzicht van incidentele baten en lasten zoals deze in de begroting is opgenomen.

**) De controle van de externe accountant is op het moment van vaststellen van de concept Jaarstukken 2021 door het college nog niet afgerond.

JS21 - Resultaat jaarrekening

Eenheid: mln (€).

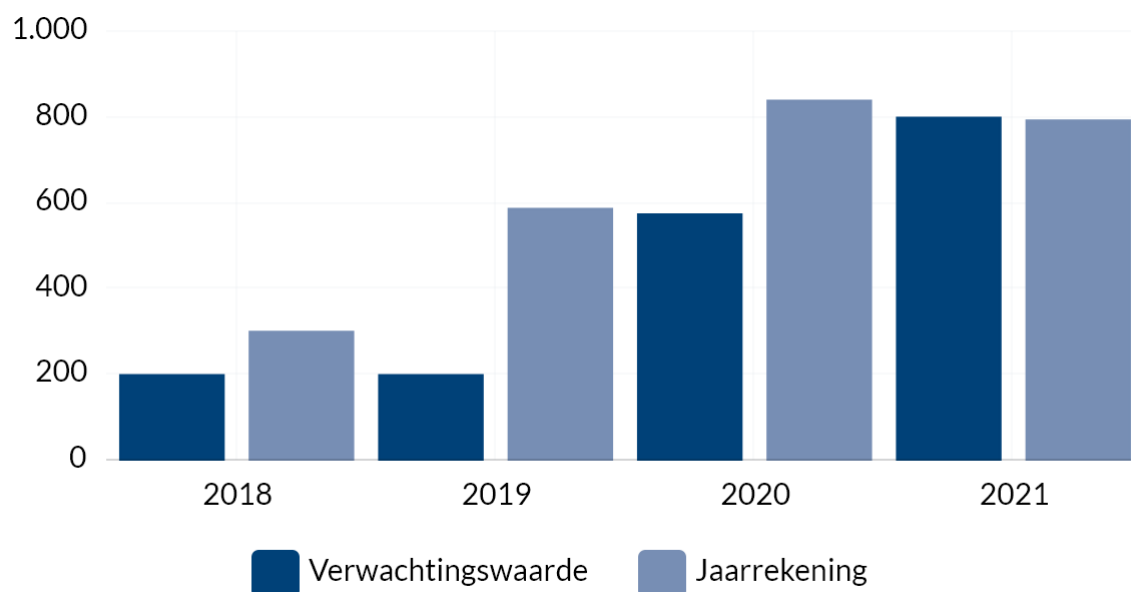


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Begroting	2,8 mln. (€)	63,0 mln. (€)	83,5 mln. (€)	8,4 mln. (€)
Jaarrekening	4,4 mln. (€)	7,1 mln. (€)	86,8 mln. (€)	13,1 mln. (€)

JS21 - Bezwaarschriften belastingen

Eenheid: aantal bezwaarschriften belastingen.

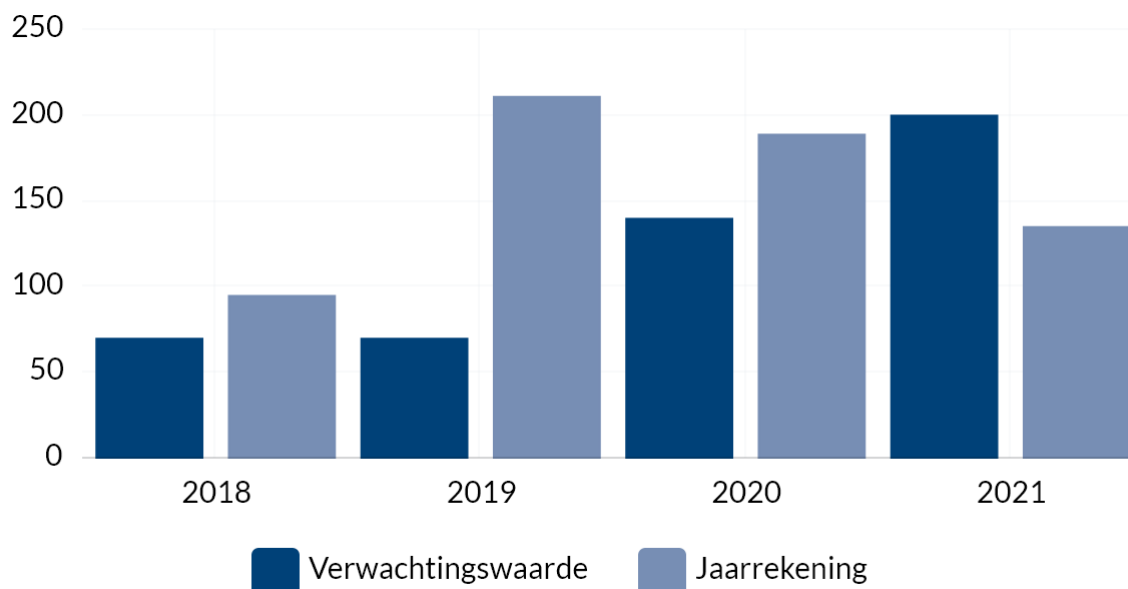


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	200 bezwaarschriften belastingen	200 bezwaarschriften belastingen	575 bezwaarschriften belastingen	800 bezwaarschriften belastingen
Jaarrekening	301 bezwaarschriften belastingen	588 bezwaarschriften belastingen	840 bezwaarschriften belastingen	794 bezwaarschriften belastingen

JS21 - Toegewezen bezwaarschriften belastingen

Eenheid: aantal toegewezen bezwaarschriften belastingen.



Bron: interne registratie

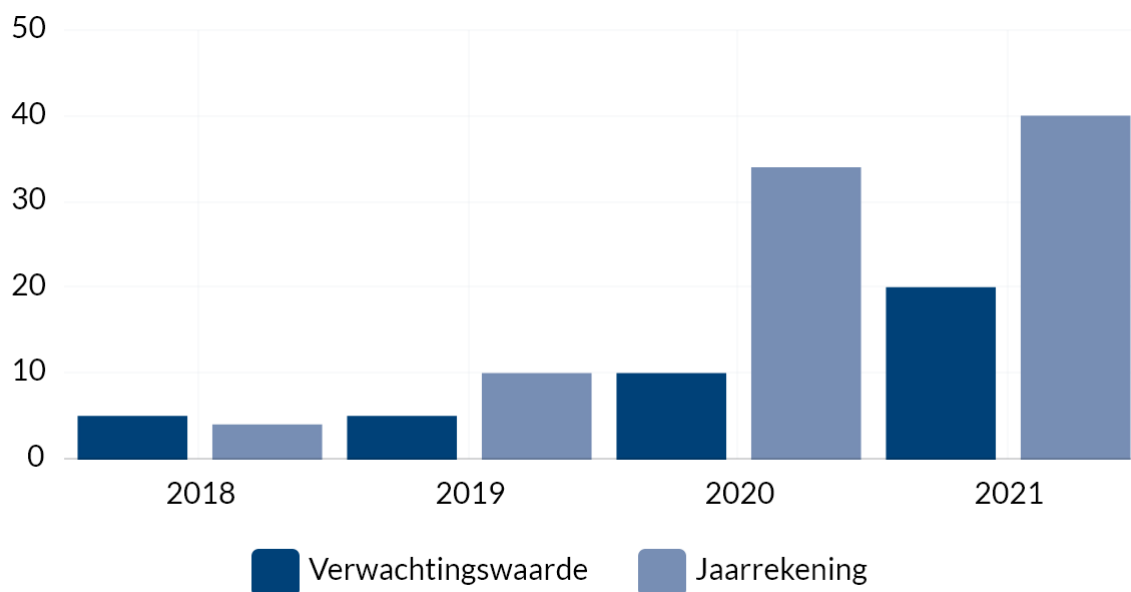
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	70 toegewezen bezwaarschriften belastingen	70 toegewezen bezwaarschriften belastingen	140 toegewezen bezwaarschriften belastingen	200 toegewezen bezwaarschriften belastingen
Jaarrekening	95 toegewezen bezwaarschriften belastingen	211 toegewezen bezwaarschriften belastingen	189 toegewezen bezwaarschriften belastingen	135 toegewezen bezwaarschriften belastingen

Toelichting bij indicator Toegewezen bezwaarschriften belastingen

In 2019 was er sprake van een fors aantal hoger toegewezen bezwaarschriften ten opzichte van de verwachtingswaarde in 2019. Medio 2019 is de Begroting 2020 opgesteld en is rekening gehouden met de toen bekende informatie en is de verwachtingswaarde voor 2020 naar boven bijgesteld. Ook in 2020 is het gerealiseerde aantal toegewezen bezwaarschriften hoger dan de verwachtingswaarde, maar lager dan in 2019. Bij het opstellen van de Begroting 2021 (medio 2020) is de verwachtingswaarde voor 2021 in lijn gebracht met de realisatie in 2019 en de op dat moment verwachte realisatie over 2020. In 2021 is het aantal toegewezen bezwaarschriften weer afgenomen, maar nog steeds hoger dan voor de opkomst van de No Cure No Pay bureaus. De verwachtingswaarde is van veel factoren afhankelijk en een graadmeter is de realisatie in eerdere jaren. Deze graadmeter blijkt voor 2021 niet op te gaan.

JS21 - Beroepschriften belastingen

Eenheid: aantal beroepschriften belastingen.

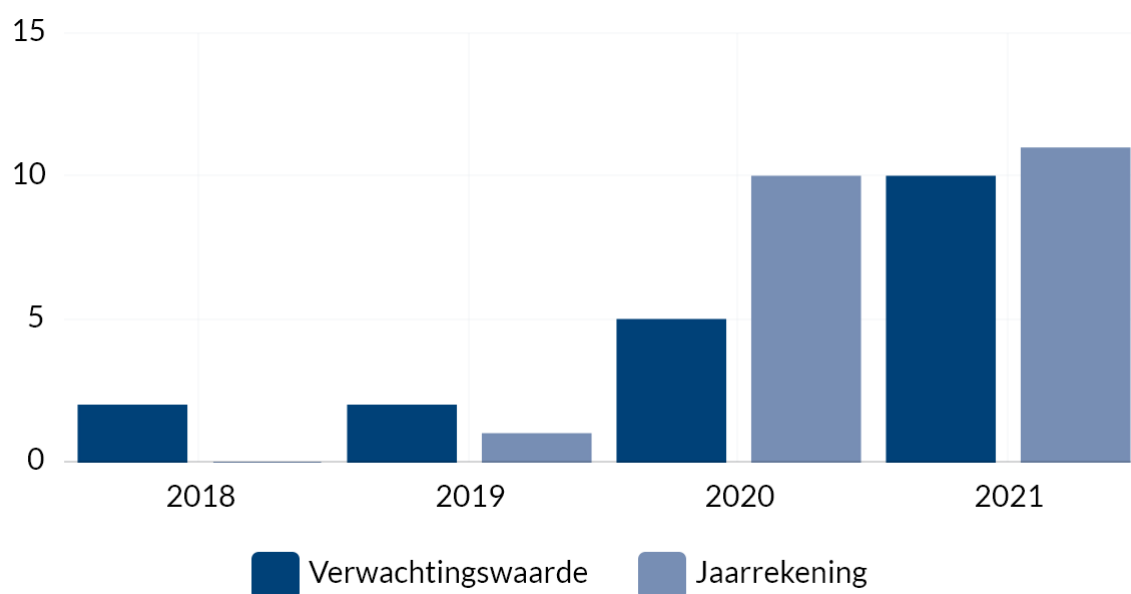


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	5 beroepschriften belastingen	5 beroepschriften belastingen	10 beroepschriften belastingen	20 beroepschriften belastingen
Jaarrekening	4 beroepschriften belastingen	10 beroepschriften belastingen	34 beroepschriften belastingen	40 beroepschriften belastingen

JS21 - Toegewezen beroepschriften belastingen

De uitkomsten van beroepszaken komen veelal in de jaren na het lopende belastingjaar tot uiting.
Eenheid: aantal toegewezen beroepschriften belastingen.



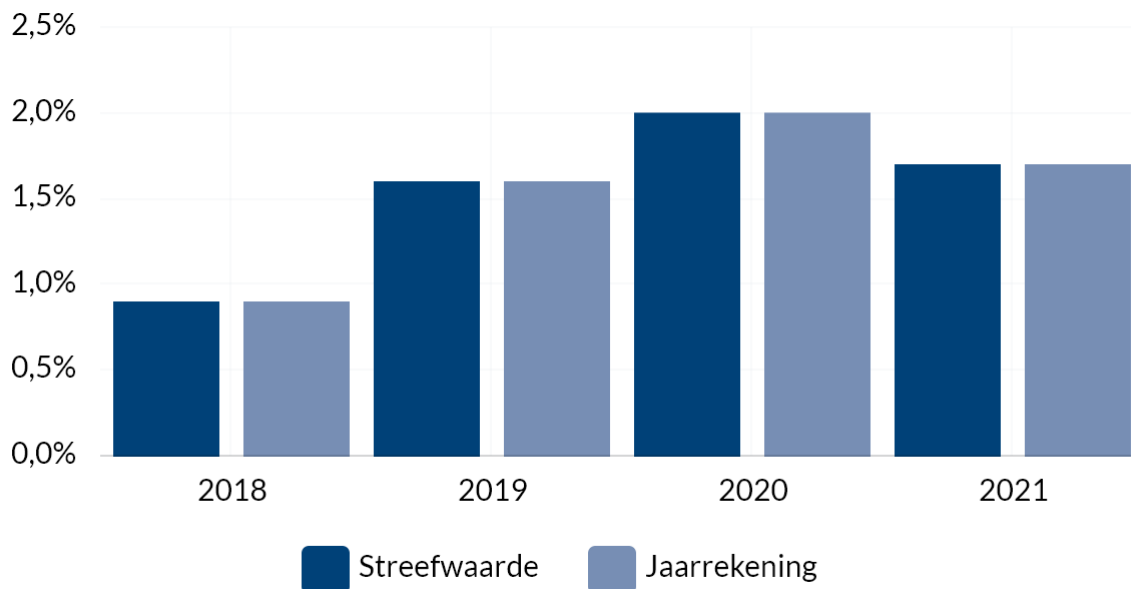
Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
----------	------	------	------	------

Verwachtingswaarde	2 toegewezen beroepschrijven belastingen	2 toegewezen beroepschrijven belastingen	5 toegewezen beroepschrijven belastingen	10 toegewezen beroepschrijven belastingen
Jaarrekening	0 toegewezen beroepschrijven belastingen	1 toegewezen beroepschrijven belastingen	10 toegewezen beroepschrijven belastingen	11 toegewezen beroepschrijven belastingen

JS21 - Indexering belastingtarieven

Eenheid: %.

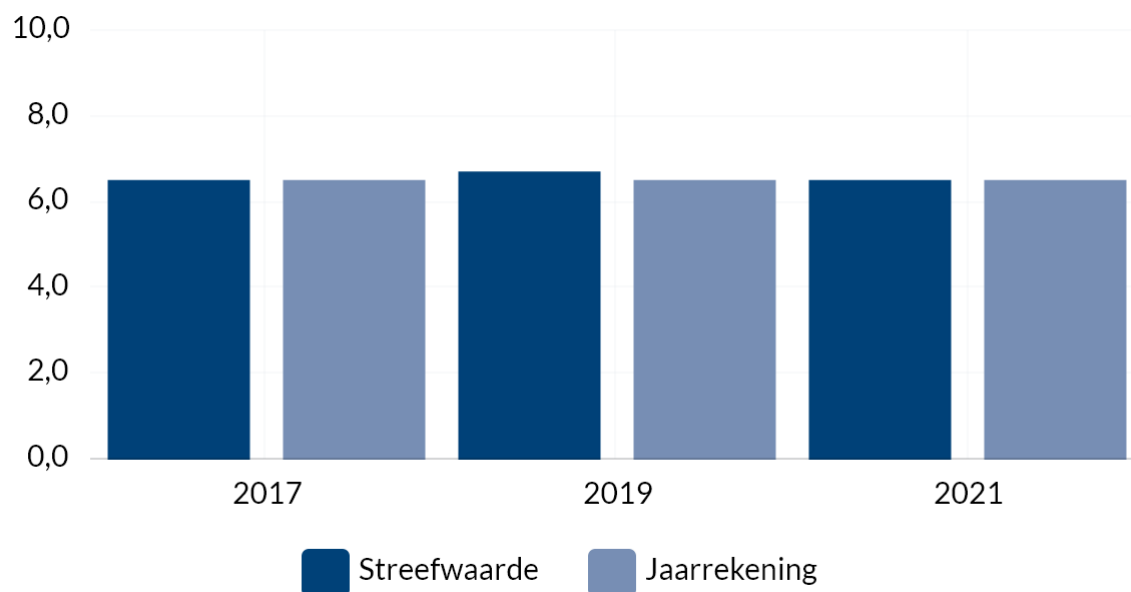


Bron: belastingverordening

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	0,9 %	1,6 %	2,0 %	1,7 %
Jaarrekening	0,9 %	1,6 %	2,0 %	1,7 %

JS21 -Tevredenheid over het gemeentebestuur

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: gemiddeld rapportcijfer.

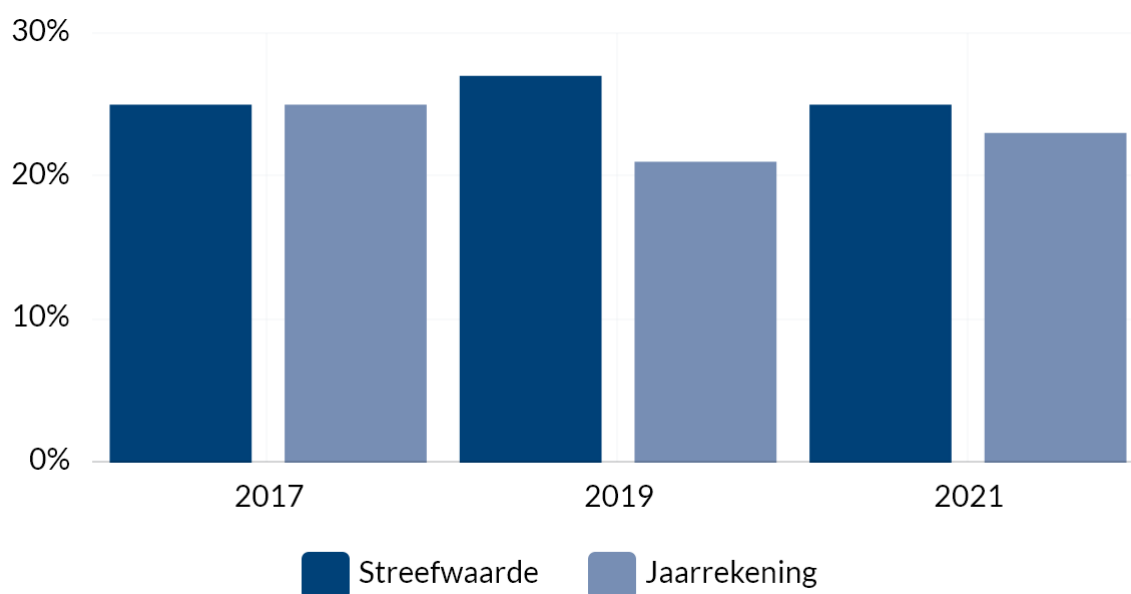


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	6,5	6,7	6,5
Jaarrekening	6,5	6,5	6,5

JS21 - Houdt het gemeentebestuur voldoende rekening met de wensen van de bevolking?

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: %.

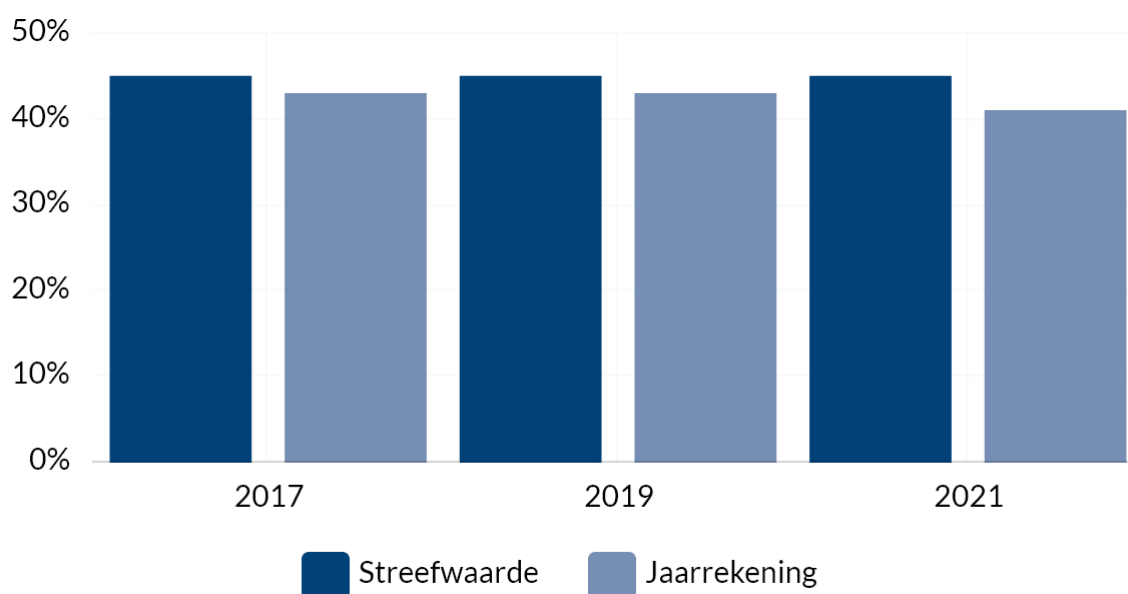


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	25 %	27 %	25 %
Jaarrekening	25 %	21 %	23 %

JS21 - Zijn Capellenaren geïnteresseerd in onderwerpen die te maken hebben met de plaatselijke politiek?

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: %.

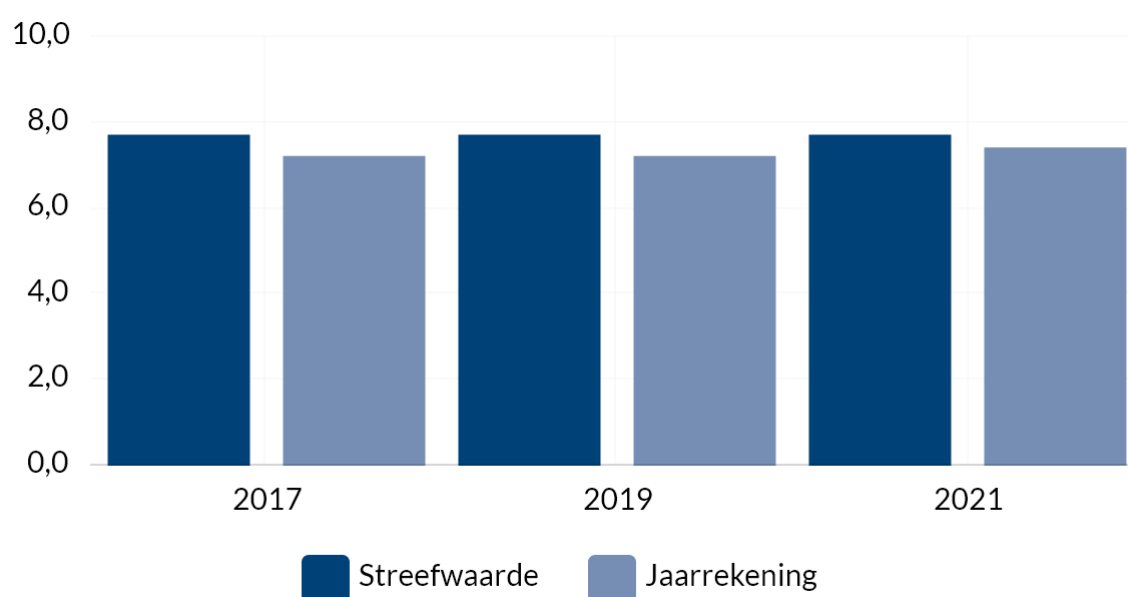


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	45 %	45 %	45 %
Jaarrekening	43 %	43 %	41 %

JS21 - Tevredenheid over de dienstverlening

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: gemiddeld rapportcijfer.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	7,7	7,7	7,7
Jaarrekening	7,2	7,2	7,4

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 0.1 Bestuur

- Handreiking informatievoorziening gemeenteraad Capelle aan den IJssel (BBV 39430 november 2016);
- Coalitieakkoord 2018 – 2022 'Met het oog op morgen';
- Visie burgerparticipatie en de Verordening Participatie (BBV 597113 november 2021);
- Communicatieplan Gemeenteraad 2016-2019 (door de raad ingebracht, april 2016); Het communicatieplan zal nog deze raadsperiode worden verlengd waarbij tot het einde van de raadsperiode een bestendiging van de huidige lijn leidend is. Wel zijn er een aantal nieuwe activiteiten gestart die aanvullend zijn op de bestaande lijn. Medio 2022 zal met de nieuwe raad opnieuw gekeken worden naar de dan levende wensen. Deze zullen dan vertaald worden in een communicatieplan dat vanaf 2023 gaat lopen.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

- Nota Beleidskaders "Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012" (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 0.4 Overhead

- Communicatiebeleidsplan 'Met elkaar en voor elkaar' incl. Uitvoeringsplan 2019 - 2022 (BBV 1097944 mei 2019);

Taakveld 0.5 Treasury

- Financieringsstatuut 2020 (BBV 313229 november 2020);
- Verordening Borgstellingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 313106 november 2020);
- Verordening Leningverstrekking gemeente Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 313280 november 2020).

Taakveld 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen

- Verordening onroerendezaakbelastingen 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 0.64 Belastingen overig

- Verordening hondenbelasting 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

- Financiële Verordening 2020 (BBV 313253 november 2020);
- Nota Verbonden Partijen 2019 (BBV 1078854 april 2019);
- Nota Vaste Activa 2019 (BBV 1078509 april 2019).

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

- Nota Reserves, Voorzieningen, Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017 (BBV 874344 mei 2017).

Verbonden partijen

Zie voor een totaaloverzicht van de partijen waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft de paragraaf Verbonden partijen.

Stedin*Maatschappelijke effecten*

In hoofdzaak transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven.

Doelstelling voor programma

Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend nutsbedrijven.

B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides*Maatschappelijke effecten*

Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio.

Doelstelling voor programma

Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend nutsbedrijven.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten*Maatschappelijke effecten*

BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Doelstelling voor programma

Niet van toepassing.

Irado N.V.*Maatschappelijke effecten*

Voorzien in ophalen en verwerken van afval en verrichten werkzaamheden in de groenvoorziening.

Doelstelling voor programma

Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend.

Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan*Maatschappelijke effecten*

Het exploiteren van een golfbaan draagt bij aan de sociale leefbaarheid.

Doelstelling voor programma

Deelname in het aandelenkapitaal.

Stichting IJsselland Ziekenhuis*Maatschappelijke effecten*

Het ziekenhuis dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die het ziekenhuis heeft afgesloten.

Doelstelling voor programma

Het bewaken van de borgstelling.

Stichting Zorgbeheer De Zellingen – Verpleeghuis Rijckehove*Maatschappelijke effecten*

Het verpleeghuis dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die het verpleeghuis heeft afgesloten.

Doelstelling voor programma

Het bewaken van de borgstelling.

Rijksmonument Dorpsstraat 164 B.V.*Maatschappelijke effecten*

In stand houden cultuur voor de gemeenschap door het verkrijgen, behouden en duurzaam exploiteren van het rijksmonument Dorpsstraat 164. Het creëren en behouden van de toegankelijkheid van het pand voor de gemeenschap ten behoeve van de activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en al wat voor het vorenstaande in de meest ruime zin bevorderlijk kan zijn.

Doelstelling voor programma
Deelname in het aandelenkapitaal.

Sportief Capelle B.V.

Maatschappelijke effecten

Exploitatie, beheer en onderhoud sportaccommodaties, ondersteuning van sportverenigingen en sportstimulering burgers.

Doelstelling voor programma

Deelname in het aandelenkapitaal.

Ontwikkelingen

Langetermijn financiering (LTF) Stedin

In 2021 hebben wij voor € 7,27 mln. cumulatief preferente aandelen van Stedin aangekocht. Dit komt neer op 3,63% van de totaal uitgegeven cumulatief preferente aandelen.

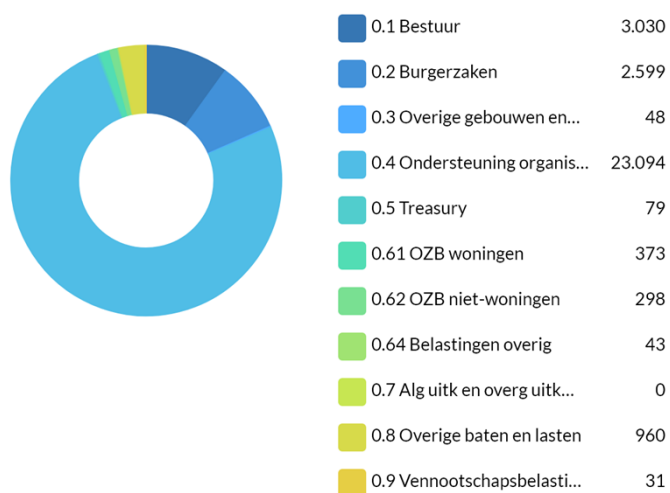
Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N32.858	V582	N32.276	N30.397	V1.879
Baten	V140.192	V7.872	V148.064	V150.498	V2.434
Saldo van baten en lasten*	V107.334	V8.454	V115.788	V120.101	V4.313
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V278	V352	V630	N293	N924
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N339	N339	N403	N64
Reserve Doe Mee Fonds	V3.000	N1.500	V1.500	V920	N580
Reserve Rekenkamer	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	V3.278	N1.487	V1.791	V225	N1.567
Resultaat	V110.612	V6.967	V117.579	V120.326	V2.746

* Taakveld 0.10 mutaties reserves zijn bij de tabellen per programma opgenomen. In bovenstaande tabel is het taakveld 0.10 geen onderdeel van het saldo van baten en lasten.
Exclusief taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten; de som van het resultaat van alle programma's geeft het resultaat van de rekening.

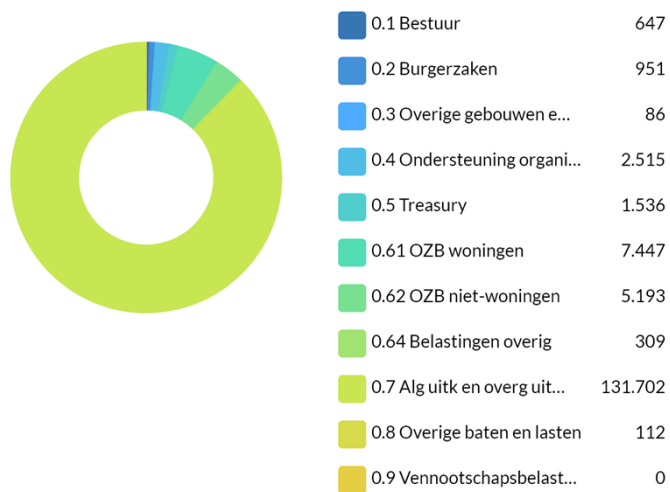
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 0 Bestuur en ondersteuning



JS 21

JS21 - Baten 0 Bestuur en ondersteuning



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V932		V932	N923	V9
2. Niet besteed budget Denk en Doe Mee Fonds; overheveling budget naar 2022 via de reserve Denk en Doe Mee Fonds	V580		V580	N580	N0
3. Het nieuwe Rivium	V328		V328		V328
4. Afrekening ICT 2021 GR IJsselgemeenten	N97		N97		N97
5. Lagere (salaris-)lasten College	V64		V64		V64

6. Lagere accountantskosten door geen meerkosten Corona	V59		V59		V59
7. Geen lasten op de post onvoorzien	V33		V33		V33
8. Niet-besteed budget Datalab; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V27		V27	N27	N0
9. Lagere kosten wachtgelden t.i.v. de exploitatie	V24		V24		V24
10. Lagere lasten VPB	V24		V24		V24
11. Niet besteed budget SROI; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V2		V2	N2	N0
12. Overige verschillen	N97		N97	N24	N121
Subtotaal	V1.879	N0	V1.879	N1.556	V323
Baten					
1. Decembercirculaire 2021		V1.364	V1.364		V1.364
2. Vrijval van de voorziening APPA o.b.v. actuariële berekeningen		V618	V618		V618
3. Het nieuwe Rivium		N328	N328		N328
4. Baten OZB eigenaren niet-woningen		V131	V131		V131
5. Meer leges en afdrachten		V127	V127		V127
6. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk		V112	V112		V112
7. Nacalculatie bedrijfsvoering		V112	V112		V112
8. Baten OZB gebruikers		V92	V92		V92
9. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren belastingen		V82	V82		V82
10. Baten OZB eigenaren woningen		V54	V54		V54
11. Overige verschillen		V70	V70	N11	V59
Subtotaal	N0	V2.434	V2.434	N11	V2.423
Totaal	V1.879	V2.434	V4.313	N1.567	V2.746

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Niet besteed budget Denk en Doe Mee Fonds; overheveling budget naar 2022 via de reserve Denk en Doe Mee Fonds
3. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de ontwikkelaars. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

Baten:

1. In januari bent u door middel van een collegebrief geïnformeerd over de uitkomsten van de Decembercirculaire 2021. Deze circulaire komt te laat in het jaar om nog te verwerken in een begrotingswijziging.
2. Op basis van de actuariële berekeningen van Visma Idella per 31-12-2021 is er 618K vrijgevallen uit de voorziening APPA. De vrijval van de voorziening wordt veroorzaakt door een stijging van de rekenrente.
3. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de ontwikkelaars. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.
4. Na afronding van een langlopend onderzoek naar aanleiding van een bezwaarschrift is er een positieve ontwikkeling in de afbakening van een groot incourant object. Dit heeft tot gevolg heeft dat de belastingopbrengst met meer dan 100 is gestegen. Dit in combinatie met een voorzichtige inschatting van de marktontwikkelingen bij de niet-woningen zorgt voor een positief verschil ten opzichte van de begroting.
5. Door meer, corona gerelateerde, vrijheden zijn meer mensen naar het buitenland gegaan waarvoor zij hun reisdocument hebben vernieuwd.

Overhead

Lasten	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Personeelskosten excl. inhuur	N12.004	N11.906	V98
Personeel van derden	N2.286	N1.931	V355
Overige goederen en diensten	N3.957	N3.215	V742
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	N439	N439	N0
Kapitaallasten	N445	N433	V12
Overige inkomstenoverdrachten	N5.725	N5.882	N157
Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	V722	V756	V34
Communicatie	N36	N44	N8
Totaal lasten	N24.170	N23.094	V1.076
Baten	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Overige goederen en diensten	V2.644	V2.515	N129
Totaal baten	V2.644	V2.515	N129
Saldo Overhead	N21.526	N20.579	V947

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

TV	Omschrijving	Incidentele baten				Incidentele lasten			
		Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening
0.1	Welke raad wilt u zijn? (VJN 2019 0.4) via res.eenmalig	V20		V20	V20				
0.2	Verkiezingen impact corona (NJN 2020 0.2/VJN 2021 0.3)			N0		N0	N305	N305	N326
0.3	Heroverweging maatregelen privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van coronacrisis (VJN 2021 0.4)		N500	N500	N82		N40	N40	N40
Diverse	Taxatie gemeentelijk vastgoed en onderwijs panden (VJN 2021 0.5)			N0			N44	N44	N16
0.4	Datalab (NJN2020 0.18) deel via res.eenmalig naar 2022	V58		V58	V58				N27
	Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7), bijdrage ontwikkelaar	V328		V328	V328	N328		N328	N238
	Extra middelen Corona (NJN 2021 0.17) via res.eenmalig naar 2022						N342	N342	N342
	Extra communicatie Corona (VJN 2021 0.17) via res.eenmalig naar 2022						N75	N75	N75
	SROI JR 2021 via res.eenmalig naar 2022								N13
	Vervanging Lockers JR 2021 via res.eenmalig naar 2022								N23
0.61	Vrijval voorziening dub.debiteuren				V82				
0.7	Compensatie corona Gemeentefonds (NJN 2020 0.9/VJN 2021 0.10/NJN 2021 0.1)		V2.939	V2.939	V2.939				
	TONK (VJN 2021 6B.4, NJN 2021 0.1) lasten via tkv 6.3		V948	V948	V948				
0.8	Budget Stadsvisie (VJN2021 0.11)						N30	N30	N40
	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve Doe Mee Fonds (amendement B2021)	V3.000	N1.500	V1.500	V920	N3.000	V1.500	N1.500	N920
Totaal		V3.406	V1.887	V5.293	V5.213	N3.328	V664	N2.664	N2.060